



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 147 155
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MELLØSPARKEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Dyreveien 16B
1532 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thea Gustavsén
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 640 120	2 704 118
Tilskudd		17 867 829	15 628 565
Sum inntekter		20 507 949	18 332 683
Kostnader			
Matutgifter barn m.m.		490 930	497 852
Lønnskostnad	2	15 352 123	14 364 092
Avskrivning av driftsmidler	3	640 200	621 077
Annen driftskostnad		3 507 287	2 686 648
Sum kostnader		19 990 540	18 169 669
Driftsresultat		517 409	163 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		195 785	49 976
Sum finansinntekter		195 785	49 976
Annen rentekostnad		113 709	54 140
Sum finanskostnader		113 709	54 140
Netto finans		82 076	-4 164
Ordinært resultat før skattekostnad		599 484	158 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 484	158 850
Årsresultat		599 484	158 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		599 484	158 850
Totalresultat		599 484	158 850
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		599 484	158 850
Sum overføringer og disponeringer	4	599 484	158 850



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 939 580	5 273 626
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 615 436	1 445 883
Sum varige driftsmidler	3, 5	6 555 016	6 719 509
Sum anleggsmidler		6 555 016	6 719 509
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 325	11 914
Andre kortsiktige fordringer	6	514 371	417 132
Sum fordringer		521 696	429 045
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 357 629	8 858 267
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 357 629	8 858 267
Sum omløpsmidler		7 879 325	9 287 312
SUM EIENDELER		14 434 341	16 006 821
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 360 545	8 761 061
Sum opptjent egenkapital		9 360 545	8 761 061



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital	4	9 360 545	8 761 061
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 067 872	4 404 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 067 872	4 404 846
Sum langsiktig gjeld		2 067 872	4 404 846
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		431 307	387 915
Skyldig offentlige avgifter		964 414	961 318
Annen kortsiktig gjeld	7	1 610 203	1 491 681
Sum kortsiktig gjeld		3 005 924	2 840 914
Sum gjeld		5 073 796	7 245 760
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 434 341	16 006 821



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 373224

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 147 155
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MELLØSPARKEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Dyreveien 16B
1532 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thea Gustavsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 984 147 155
MELLØSPARKEN BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 640 120	2 704 118
Tilskudd		17 867 829	15 628 565
Sum inntekter		20 507 949	18 332 683
Kostnader			
Matutgifter barn m.m.		490 930	497 852
Lønnskostnad	2	15 352 123	14 364 092
Avskrivning av driftsmidler	3	640 200	621 077
Annen driftskostnad		3 507 287	2 686 648
Sum kostnader		19 990 540	18 169 669
Driftsresultat		517 409	163 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		195 785	49 976
Sum finansinntekter		195 785	49 976
Annen rentekostnad		113 709	54 140
Sum finanskostnader		113 709	54 140
Netto finans		82 076	-4 164
Ordinært resultat før skattekostnad		599 484	158 850
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 484	158 850
Årsresultat		599 484	158 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		599 484	158 850
Totalresultat		599 484	158 850
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		599 484	158 850
Sum overføringer og disponeringer	4	599 484	158 850



Organisasjonsnr: 984 147 155
MELLØSPARKEN BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

4 939 580 5 273 626

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr

1 615 436 1 445 883

Sum varige driftsmidler 3, 5

6 555 016 6 719 509

Sum anleggsmidler

6 555 016 6 719 509

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7 325 11 914

Andre kortsiktige
fordringer

6 514 371 417 132

Sum fordringer

521 696 429 045

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

7 357 629 8 858 267

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

7 357 629 8 858 267

Sum omløpsmidler

7 879 325 9 287 312

SUM EIENDELER

14 434 341 16 006 821

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9 360 545 8 761 061

Sum opptjent egenkapital

9 360 545 8 761 061

Sum egenkapital

4 9 360 545 8 761 061

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	2 067 872	4 404 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 067 872	4 404 846
Sum langsiktig gjeld		2 067 872	4 404 846
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		431 307	387 915
Skyldig offentlige avgifter		964 414	961 318
Annen kortsiktig gjeld	7	1 610 203	1 491 681
Sum kortsiktig gjeld		3 005 924	2 840 914
Sum gjeld		5 073 796	7 245 760
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 434 341	16 006 821



Organisasjonsnr: 984 147 155
MELLØSPARKEN BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
26.93

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS
Jernbaneveien 100
P.O. Box 1434
N-8037 Bodø

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Melløsparken Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Melløsparken Barnehage SA som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av foretakets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foretakets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Ålesund	Finnsnes	Molde	Trondheim
Bergen	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bodø	Haugesund	Sløvanger	Ulsteinvik
Drammen	Knarvik	Stord	Ålesund
	Kristiansand	Strøme	

Penneo Dokumentnøkkel: F8EED-7EJ0H-ZZ6G0-Z7GVD-SSEI3-FO4GT



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om foretakets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at foretaket ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø

KPMG AS

John Eilif Johansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F8EED-7EJOH-ZZ6G0-Z7GVGD-SSEI3-FO4GT



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

John Eilif Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-2890353

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-03-12 08:37:33 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F8EED-7EJOH-2Z6G0-Z7GVYD-SSE13-FO4GT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023

Melløsparken barnehage SA

1532 Moss

Org.nr. 984 147 155



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Melløsparken Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 640 120	2 704 118
Tilskudd		17 867 829	15 628 565
Sum driftsinntekter		20 507 949	18 332 683
Matutgifter barn m.m.		490 930	497 852
Lønnskostnad	2	15 352 123	14 364 092
Avskrivning av driftsmidler	3	640 200	621 077
Annen driftskostnad		3 507 287	2 686 648
Sum driftskostnader		19 990 540	18 169 669
Driftsresultat		517 409	163 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		195 785	49 976
Annen rentekostnad		113 709	54 140
Resultat av finansposter		82 076	-4 164
Resultat		599 484	158 850
Årsresultat		599 484	158 850
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		599 484	158 850
Sum overføringer	4	599 484	158 850



Balanse			
Melløsparken Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 939 580	5 273 626
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 615 436	1 445 883
Sum varige driftsmidler	3, 5	6 555 016	6 719 509
Sum anleggsmidler		6 555 016	6 719 509
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		7 325	11 914
Andre kortsiktige fordringer	6	514 371	417 132
Sum fordringer		521 696	429 045
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 357 629	8 858 267
Sum omløpsmidler		7 879 325	9 287 312
Sum eiendeler		14 434 341	16 006 821
Melløsparken Barnehage Sa			Side 3



Balanse			
Melløsparken Barnehage Sa			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Annen egenkapital		9 360 545	8 761 061
Sum opptjent egenkapital		9 360 545	8 761 061
Sum egenkapital	4	9 360 545	8 761 061
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 067 872	4 404 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 067 872	4 404 846
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		431 307	387 915
Skyldig offentlige avgifter		964 414	961 318
Annen kortsiktig gjeld	7	1 610 203	1 491 681
Sum kortsiktig gjeld		3 005 924	2 840 914
Sum gjeld		5 073 796	7 245 760
Sum egenkapital og gjeld		14 434 341	16 006 821
Moss, / - 2024 Styret i Melløsparken Barnehage Sa			
<u>Benedicte Evensen Lindegaard</u> styreleder	<u>Cecilie Warhuus Andreassen</u> styremedlem	<u>Thor Erik Tveten Nordli</u> styremedlem	
<u>Trym Lunde Karlsrud</u> styremedlem	<u>Celine Libekk Aanonsen</u> styremedlem	<u>Eirin Lomark Olavesen</u> styremedlem	
	<u>Thea Gustavsen</u> daglig leder		
Melløsparken Barnehage Sa			Side 4



Melløsparken barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Finansielle investeringer er klassifisert som omløpsmidler og vurdert til virkelig verdi.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger som er beregnet på grunnlag av økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være tidspunktet for levering av varer og tjenester. Foreldrebetaling inntektsføres den måneden barnehageplassen leies. Kommunalt tilskudd inntektsføres med like månedlige beløp basert på tilsagn og utbetalt beløp. Andre spesielle tilskudd inntektsføres over den perioden disse er gitt, i henhold til tilsagnsbrev. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2023	2022
Lønninger inkl. feriepenger	11 681 526	11 450 695
Arbeidsgiveravgift	1 904 075	1 745 283
Annen oppgavepliktige ytelser	23 948	24 101
Pensjonsforsikring	1 416 383	822 365
Andre personalkostnader	326 191	321 647
Sum lønns - og personalkostnader	15 352 123	14 364 092

Selskapet har i 2023 gjennomsnitt sysselsatt **26,93** årsverk.



Melløsparken barnehage SA	Noter til årsregnskapet 2023
----------------------------------	-------------------------------------

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	11 733 545	2 688 249	14 421 794
Tilgang kjøpte driftsmidler		475 706	475 706
Anskaffelseskost 31.12.23	11 733 545	3 163 955	14 897 500
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	6 793 964	1 548 519	8 342 484
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	6 793 964	1 548 519	8 342 484
Bokført verdi 31.12.23	4 939 580	1 615 436	6 555 016
Årets ordinære avskrivninger	334 046	306 153	640 199
Økonomisk levetid	9-33 år	3-20 år	

Note 4 Egenkapital

	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.2023	8 761 061	8 761 061
Årets resultat	599 484	599 484
Egenkapital 31.12.2023	9 360 545	9 360 545

Note 5 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 1 021 419 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 2, b.nr. 705 i Moss kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2023 kr. 4 939 580.

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2023 på kr. 2 067 872.



Melløsparken barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2023

Note 6 Andre kortsiktige fordringer

	2023
Krav på refusjoner	145 000
Forskuddsbetalte kostnader	253 226
Til gode merverdiavgift	81 933
Krav på offentlig tilskudd	8 729
Påløpt inntekter	10 203
Andre kortsiktige fordringer	15 280
Sum andre kortsiktige fordringer	514 371

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2023
Skyldig feriepenger	1 474 927
Påløpne renter	6 768
Påløpne kostnader	70 743
Annen kortsiktig gjeld	6 060
Gjeld til ansatte	2 309
Forskudd fra kunder	49 395
Sum annen kortsiktig gjeld	1 610 203