



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 492 805
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SORKNES BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Åsheimveien 39
2016 FROGNER

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: Bjørg Hestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

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, 13.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		1 753 061	2 013 631
Offentlige tilskudd		9 746 698	9 309 271
Sum inntekter		11 499 759	11 322 902
Kostnader			
Mat barn m.m.		334 815	275 976
Lønnskostnad	2	9 542 164	8 730 474
Avskrivning av driftsmidler	3	307 847	253 994
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 228 337	1 217 201
Sum kostnader		11 413 164	10 477 645
Driftsresultat		86 595	845 257
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		908	
Sum finansinntekter		908	
Annen rentekostnad		46 087	18 482
Sum finanskostnader		46 087	18 482
Netto finans		-45 179	-18 482
Ordinært resultat før skattekostnad		41 416	826 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 416	826 775
Årsresultat		41 416	826 775
Årsresultat etter minoritetsinteresser		41 416	826 775
Totalresultat		41 416	826 775
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	41 416	826 775



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		41 416	826 775



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 062 334	2 927 949
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	478 054	534 296
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 540 388	3 462 245
Sum anleggsmidler		3 540 388	3 462 245
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 032	3 128
Andre kortsiktige fordringer	4	672 464	714 095
Sum fordringer		678 496	717 223
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 600 482	2 654 406
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 600 482	2 654 406
Sum omløpsmidler		3 278 977	3 371 629
SUM EIENDELER		6 819 365	6 833 874
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	5	156 800	140 800
Sum innskutt egenkapital		156 800	140 800
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	5	3 508 208	3 466 792
Sum opptjent egenkapital		3 508 208	3 466 792
Sum egenkapital		3 665 008	3 607 592
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 449 024	1 494 983
Sum annen langsiktig gjeld		1 449 024	1 494 983
Sum langsiktig gjeld		1 449 024	1 494 983
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 032	166 547
Skyldig offentlige avgifter		661 892	626 786
Annen kortsiktig gjeld	7	925 409	937 966
Sum kortsiktig gjeld		1 705 333	1 731 299
Sum gjeld		3 154 357	3 226 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 819 365	6 833 874



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 351613

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 492 805
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SORKNES BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Åsheimveien 39
2016 FROGNER

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: Bjørg Hestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

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, 15.04.2024



Organisasjonsnr: 971 492 805
SORKNES BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		1 753 061	2 013 631
Offentlige tilskudd		9 746 698	9 309 271
Sum inntekter		11 499 759	11 322 902
Kostnader			
Mat barn m.m.		334 815	275 976
Lønnskostnad	2	9 542 164	8 730 474
Avskrivning av driftsmidler	3	307 847	253 994
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 228 337	1 217 201
Sum kostnader		11 413 164	10 477 645
Driftsresultat		86 595	845 257
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		908	
Sum finansinntekter		908	
Annen rentekostnad		46 087	18 482
Sum finanskostnader		46 087	18 482
Netto finans		-45 179	-18 482
Ordinært resultat før skattekostnad		41 416	826 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 416	826 775
Årsresultat		41 416	826 775
Årsresultat etter minoritetsinteresser		41 416	826 775
Totalresultat		41 416	826 775
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	41 416	826 775
Sum overføringer og disponeringer		41 416	826 775



Organisasjonsnr: 971 492 805
SORKNES BARNEHAGE SA

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 062 334	2 927 949
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	478 054	534 296
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 540 388	3 462 245

Sum anleggsmidler		3 540 388	3 462 245
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		6 032	3 128
Andre kortsiktige fordringer	4	672 464	714 095
Sum fordringer		678 496	717 223

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 600 482	2 654 406
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 600 482	2 654 406

Sum omløpsmidler		3 278 977	3 371 629
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 819 365	6 833 874
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital	5	156 800	140 800
Sum innskutt egenkapital		156 800	140 800

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	3 508 208	3 466 792
Sum opptjent egenkapital		3 508 208	3 466 792

Sum egenkapital		3 665 008	3 607 592
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	1 449 024
Sum annen langsiktig gjeld		1 449 024
Sum langsiktig gjeld		1 449 024
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		118 032
Skyldig offentlige avgifter		661 892
Annen kortsiktig gjeld	7	925 409
Sum kortsiktig gjeld		1 705 333
Sum gjeld		3 154 357
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 819 365



Organisasjonsnr: 971 492 805
SORKNES BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
14.35

<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 Sorknes Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sorknes 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 rettvisende 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 rettvisende 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
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: 70NU2-J7OY8-4DB14-1DCQL-Z4DFH-1QPIB



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 modifiserer 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: 70NU2-J7OY8-4DB14-1DCQL-Z4DF1-1QPIB



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: 80.232.xxx.xxx

2024-04-08 08:17:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 70N02-J70Y8-4DB14-1DCQL-Z4DF1-TQPIB

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

Sorknes Barnehage SA

2016 Frogner

Org.nr. 971 492 805



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Sorknes Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Foreldrebetaling - Annen inntekt		1 753 061	2 013 631
Offentlige tilskudd		9 746 698	9 309 271
Sum driftsinntekter		11 499 759	11 322 902
Mat barn m.m.		334 815	275 976
Lønnskostnad	2	9 542 164	8 730 474
Avskrivning av driftsmidler	3	307 847	253 994
Annen driftskostnad		1 228 337	1 217 201
Sum driftskostnader		11 413 164	10 477 645
Driftsresultat		86 595	845 257
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		908	0
Annen rentekostnad		46 087	18 482
Resultat av finansposter		-45 179	-18 482
Resultat før skattekostnad		41 416	826 775
Resultat		41 416	826 775
Årsresultat		41 416	826 775
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	41 416	826 775
Sum overføringer		41 416	826 775
Sorknes Barnehage Sa			Side 2



Balanse			
Sorknes Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 062 334	2 927 949
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	478 054	534 296
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 540 388	3 462 245
Sum anleggsmidler		3 540 388	3 462 245
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 032	3 128
Andre kortsiktige fordringer	4	672 464	714 095
Sum fordringer		678 496	717 223
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 600 482	2 654 406
Sum omløpsmidler		3 278 977	3 371 629
Sum eiendeler		6 819 365	6 833 874
Sorknes Barnehage Sa		Side 3	



Balanse			
Sorknes Barnehage Sa			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Andeler	5	156 800	140 800
Sum innskutt egenkapital		156 800	140 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 508 208	3 466 792
Sum opptjent egenkapital		3 508 208	3 466 792
Sum egenkapital		3 665 008	3 607 592
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 449 024	1 494 983
Sum annen langsiktig gjeld		1 449 024	1 494 983
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 032	166 547
Skyldig offentlige avgifter		661 892	626 786
Annen kortsiktig gjeld	7	925 409	937 966
Sum kortsiktig gjeld		1 705 333	1 731 299
Sum gjeld		3 154 357	3 226 282
Sum egenkapital og gjeld		6 819 365	6 833 874
Oslo, 19.03.24, Styret i Sorknes Barnehage Sa			
<hr/> Kristian Almeida Gomes styremedlem		<hr/> Guro Helene Mjelve styreleder	
<hr/> Andrea Solnes Miltenburg styremedlem		<hr/> Bjørn Hestad daglig leder	
Sorknes Barnehage Sa			Side 4



Sorknes 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	7 229 681	6 765 486
Arbeidsgiveravgift	1 173 127	1 087 486
Annen oppgavepliktige ytelser	15 881	16 381
Pensjonsforsikring	899 643	679 702
Andre personalkostnader	223 833	181 419
Sum lønns - og personalkostnader	9 542 164	8 730 474

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **14,35** årsverk



Sorknes Barnehage SA Noter til årsregnskapet 2023

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	6 828 510	829 665	7 658 175
Tilgang kjøpte driftsmidler	385 990		385 990
Anskaffelseskost 31.12.23	7 214 501	829 665	8 044 166
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	4 152 170	351 610	4 503 780
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	4 152 170	351 610	4 503 780
Bokført verdi 31.12.23	3 062 331	478 054	3 540 386
Årets ordinære avskrivninger	251 606	56 242	307 847
Økonomisk levetid	10-33 år	5-10 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	<u>2023</u>
Forskuddsbetalte kostnader	173 366
Til gode merverdiavgift	433 248
Refusjonskrav	65 850
Sum andre kortsiktige fordringer	672 464

Note 5 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.2	140 800	3 466 792	3 607 592
+/- endring andelskapital	16 000		16 000
Årets overskudd		41 416	41 416
Egenkapital 31.12.23	156 800	3 508 208	3 665 008

Innskudd andelskapital utgjør kr. 156 800 fordelt på 49 andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.



Sorknes Barnehage SA	Noter til årsregnskapet 2023
-----------------------------	-------------------------------------

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 857 045 mer enn 5 år fram i tid.

Gjeld som er sikret med pant og lignende utgjør pr 31.12.2023 kr. 1 449 024.

Bokført verdi pantsatte eiendeler er pr. 31.12.23 kr. 1 312 789.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2023
Skyldig feriepenge	868 250
Påløpne renter	2 527
Påløpne kostnader	25 674
Forskuddsbetalt inntekt	0
Forskudd fra kunder	28 000
Gjeld til ansatte	958
Sum annen kortsiktig gjeld	925 409