



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Mari Karlsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 28.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		2 024 940	1 751 751
Offentlige tilskudd		8 818 928	8 464 925
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 843 868</b>	<b>10 216 676</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		293 497	286 313
Lønnskostnad	2	8 413 045	8 619 517
Avskrivning av driftsmidler	3	226 699	230 889
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 178 286	1 216 972
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 111 527</b>	<b>10 353 692</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>732 341</b>	<b>-137 016</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			429
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>429</b>
Annen rentekostnad		13 108	27 214
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>13 108</b>	<b>27 214</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-13 108</b>	<b>-26 785</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	719 233	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Overført fra annen egenkapital			-163 801
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 153 822	3 380 521
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3, 6	<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			21 455
Andre kortsiktige fordringer	4	453 395	441 308
<b>Sum fordringer</b>		<b>453 395</b>	<b>462 763</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 436 437	1 276 496
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 436 437</b>	<b>1 276 496</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 889 833</b>	<b>1 739 260</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital	5	166 400	160 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>166 400</b>	<b>160 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital	5	2 640 016	1 920 784
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 640 016</b>	<b>1 920 784</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 806 416</b>	<b>2 080 784</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 551 722	1 610 643
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 551 722</b>	<b>1 610 643</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 551 722</b>	<b>1 610 643</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		217 528	137 387
Skyldig offentlige avgifter		604 599	564 646
Annen kortsiktig gjeld	7	863 388	726 320
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 685 516</b>	<b>1 428 354</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 237 238</b>	<b>3 038 997</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 197985

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Mari Karlsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 02.05.2022



Organisasjonsnr: 971 492 805  
SORKNES BARNEHAGE SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		2 024 940	1 751 751
Offentlige tilskudd		8 818 928	8 464 925
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 843 868</b>	<b>10 216 676</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		293 497	286 313
Lønnskostnad	2	8 413 045	8 619 517
Avskrivning av driftsmidler	3	226 699	230 889
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 178 286	1 216 972
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 111 527</b>	<b>10 353 692</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>732 341</b>	<b>-137 016</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			429
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>429</b>
Annen rentekostnad		13 108	27 214
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>13 108</b>	<b>27 214</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-13 108</b>	<b>-26 785</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	719 233	
Overført fra annen egenkapital			-163 801
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>





Organisasjonsnr: 971 492 805  
SORKNES BARNEHAGE SA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 153 822	3 380 521
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 6</b>	<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Kundefordringer			21 455
Andre kortsiktige fordringer	4	453 395	441 308
<b>Sum fordringer</b>		<b>453 395</b>	<b>462 763</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 436 437	1 276 496
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 436 437</b>	<b>1 276 496</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 889 833</b>	<b>1 739 260</b>

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital	5	166 400	160 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>166 400</b>	<b>160 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	2 640 016	1 920 784
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 640 016</b>	<b>1 920 784</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 806 416</b>	<b>2 080 784</b>
------------------------	--	------------------	------------------

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	
	1 551 722	1 610 643
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 551 722</b>	<b>1 610 643</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 551 722</b>	<b>1 610 643</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	217 528	137 387
Skyldig offentlige avgifter	604 599	564 646
Annen kortsiktig gjeld	7	726 320
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 685 516</b>	<b>1 428 354</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>3 237 238</b>	<b>3 038 997</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>



Organisasjonsnr: 971 492 805  
SORKNES BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

14.10

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



**KPMG AS**  
Energihuset - Jernbaneveien 85  
Postboks 1434  
8037 Bodo

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Sorknes Barnehage SA

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Sorknes Barnehage SAs årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 selskapets 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

#### Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslø	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund

Penneo Dokumentnr: F5D0Z-C4UQG-TOXLS-ILDE6-6CAAP-UJPFH



Uavhengig revisors beretning - Sorknes Barnehage SA

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 den interne 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 selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bodø, 31. mars 2022  
KPMG AS

John Eilif Johansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: F5D0Z-C4UQG-TOXLS-ILDE6-6CAAP-UJPFH



## 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: 9578-5999-4-2890353

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-03-31 05:26:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F5D0Z-C4UQG-70XLS-ILDE6-6CAAP-UJPFH

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/validate>



# Årsregnskap 2021

**Sorknes Barnehage SA**

**2016 Frogner**

**Org.nr. 971 492 805**



**Innhold:**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noteopplysninger**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Sorknes Barnehage Sa</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Foreldrebetaling - Annen inntekt		2 024 940	1 751 751
Offentlige tilskudd		8 818 928	8 464 925
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>10 843 868</b>	<b>10 216 676</b>
Mat barn m.m.		293 497	286 313
Lønnskostnad	2	8 413 045	8 619 517
Avskrivning av driftsmidler	3	226 699	230 889
Annen driftskostnad		1 178 286	1 216 972
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>10 111 527</b>	<b>10 353 692</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>732 341</b>	<b>-137 016</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	429
Annen rentekostnad		13 108	27 214
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-13 108</b>	<b>-26 785</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	719 233	0
Overført fra annen egenkapital		0	163 801
<b>Sum overføringer</b>		<b>719 233</b>	<b>-163 801</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Sorknes Barnehage Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 153 822	3 380 521
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 6</b>	<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 153 822</b>	<b>3 380 521</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	21 455
Andre kortsiktige fordringer	4	453 395	441 308
<b>Sum fordringer</b>		<b>453 395</b>	<b>462 763</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 436 437	1 276 496
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 889 833</b>	<b>1 739 260</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>
<b>Sorknes Barnehage Sa</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sorknes Barnehage Sa</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andeler	5	166 400	160 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>166 400</b>	<b>160 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	2 640 016	1 920 784
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 640 016</b>	<b>1 920 784</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 806 416</b>	<b>2 080 784</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 551 722	1 610 643
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 551 722</b>	<b>1 610 643</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		217 528	137 387
Skyldig offentlige avgifter		604 599	564 646
Annen kortsiktig gjeld	7	863 388	726 320
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 685 516</b>	<b>1 428 354</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 237 238</b>	<b>3 038 997</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>6 043 655</b>	<b>5 119 780</b>
Oslo, 15.03.2022 Styret i Sorknes Barnehage Sa			
<hr/> Thea Emilie Vollan Schmidt styreleder	<hr/> Trond Harald Romsås styremedlem	<hr/> Guro Helene Mjelve styremedlem	
<hr/> Kristian Almeida Gomes styremedlem		<hr/> Bjørn Hestad daglig leder	
<b>Sorknes Barnehage Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sorknes Barnehage SA Noter til årsregnskapet 2021

### 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

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	6 556 285	6 437 822
Arbeidsgiveravgift	1 039 741	974 721
Annen oppgavepliktige ytelser	33 379	35 303
Pensjonsforsikring	617 845	1 025 969
Andre personalkostnader	165 795	145 703
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>8 413 045</b>	<b>8 619 517</b>

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **14,10** årsverk



## Sorknes Barnehage SA Noter til årsregnskapet 2021

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	6 828 510	267 248	7 095 758
<b>Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>6 828 510</b>	<b>267 248</b>	<b>7 095 758</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	3 674 691	267 248	3 941 939
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	3 674 691	267 248	3 941 939
<b>Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>3 153 819</b>	<b>0</b>	<b>3 153 820</b>
Årets ordinære avskrivninger	226 699		226 699
Økonomisk levetid	10-33 år	5 år	

### Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	<u>2020</u>
Forskuddsbetalte kostnader	121 338
Til gode merverdiavgift	304 379
Refusjonskrav	27 679
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>453 395</b>

### Note 5 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.20	160 000	1 920 784	2 080 784
+/- endring andelskapital	6 400		6 400
Årets overskudd		719 233	719 233
<b>Egenkapital 31.12.20</b>	<b>166 400</b>	<b>2 640 016</b>	<b>2 806 416</b>

Innskudd andelskapital utgjør kr. 166 400 fordelt på 52 andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.



<b>Sorknes Barnehage SA</b>	<b>Noter til årsregnskapet 2021</b>
-----------------------------	-------------------------------------

## Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 959 743 mer enn 5 år fram i tid.

Gjeld som er sikret med pant og lignende utgjør pr. 31.12.21 kr. 1 551 722.

Bokført verdi pantsatte eiendeler er pr. 31.12.21 kr. 1 572 211.

## Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	<b>2021</b>
Skyldig feriepenge	748 211
Påløpne renter	507
Påløpne kostnader	37 157
Forskudd fra kunder	77 498
Gjeld til ansatte	16
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>863 388</b>