

Årsmøte
Tolpinrud SA
2022

Årsmøte Tolpinrud SA

Saksliste

1. Valg av møteleder
2. Valg av en deltaker til å underskrive protokollen
3. Godkjenning av innkalling
4. Godkjenning av styrets årsberetning
5. Godkjenning av regnskap og fastsetting av budsjett
 - a. Beslutning av utbytte. Forslaget fra styret er at det ikke utbetales utbytte for 2021.
6. Valg av styrets leder og styrets medlemmer
7. Andre saker – Ingen saker meldt inn

Årsberetning Tolpinrud SA 2021

Styret har bestått av:

Leder: Per Inge Bjerkseter
Styremedlemmer: Even Herstad
Maria Beate Holten
Jan Erik Gulbrandsen

Gjennom 2021 har det vært avholdt 3 styremøter. Dessverre gikk styremedlem Jan Erik Gulbrandsen bort julen 2021.

I 2021 har det vært tilnærmet 100% dekning hele året. Vi har avviklet bussen fordi den ikke hadde god nok teknisk tilstand, og at det ikke ville være lønnsomt å skaffe en ny. Barnehagen har nå en målsetning til å gå ned til 4 avdelinger. Dette gjør at vi ikke trenger å gjøre utvidelsen av barnehagen.

Også året 2021 har vært preget av Covid-19. Dette gir store belastninger på de ansatte, og krever veldig mye for å overholde alle retningslinjer og kunne bemanne avdelingene på en god måte. Det har vært meget høyt sykefravær i 2021, og vi har vært nødt til å leie inn vikarer fra et bemanningsbyrå.

Styret er meget godt fornøyd med jobben de ansatte gjør under de vanskelige forholdene. De viser en imponerende innsats som blir godt ledet av daglig leder, Anne Guri Ulven Larsen. Uten en god ledelse og godt arbeid fra de ansatte ville ikke barnehagen gått så bra som den gjør.

Overskuddet for 2021 er Kr 1.438.078 og dette er Kr 602.660 bedre enn budsjettet. Inntektene ble 440 tusen mer enn budsjettet. Lønnsinntektene ble 1015 tusen kroner lavere, men vi brukte 1053 tusen kroner på innleie fra bemanningsbyrå. Dette Styret foreslår at det ikke utbetales utbytte til HSK. Egenkapitalen er på Kr 3.366.993,-

Utvidelse av barnehagen er lagt på is. Vi vil i fremdriften tilby fire avdelinger. Det er behov for å utbedre uteområdet til barnehagen. I 2021 er det arbeidet lite på dette, men målsetning er å få gjennomført dette i 2022. Utfordringen er å få en god nok finansieringen av utbedringen

For styret i Tolpinrud SA
Per Inge Bjerkseter

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Barnehageplass		2 472 584	2 140 091
Kostinntekter		349 025	275 805
Tilskudd/støtte	4	16 611 015	14 463 442
Leieinntekt og gaver		24 917	0
Sum driftsinntekter		<u>19 457 540</u>	<u>16 879 338</u>
Driftskostnader			
Kost		425 866	436 696
Lønnskostnad	5	14 708 955	15 559 770
Avskrivning	2	329 456	347 856
Annen driftskostnad		2 381 973	1 218 844
Sum driftskostnader		<u>17 846 250</u>	<u>17 563 166</u>
Driftsresultat		<u>1 611 290</u>	<u>-683 828</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		764	661
Annen finanskostnad		56 066	117 927
Netto finansposter		<u>-55 302</u>	<u>-117 266</u>
Årsresultat		<u>1 555 989</u>	<u>-801 094</u>
Årsresultat		<u>1 555 989</u>	<u>-801 094</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen kapital		<u>1 555 989</u>	<u>-801 094</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Bygninger	2, 3	9 807 130	10 085 418
Oppgradering Kjøkken	2	233 445	278 373
Tomter	2, 3	297 773	297 773
Datautstyr	2	24 432	30 672
Sum varige driftsmidler		<u>10 362 780</u>	<u>10 692 236</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 362 780</u>	<u>10 692 236</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		7 260	9 581
Forskuddsbetalte kostnader		263 270	230 139
Merverdiavgift til gode		80 066	63 516
Avsatte tilskudd og refusjoner		248 104	354 349
Sum fordringer		<u>598 700</u>	<u>657 585</u>
Bankinnskudd		<u>2 594 829</u>	<u>2 331 630</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 193 529</u>	<u>2 989 215</u>
Sum eiendeler		<u>13 556 309</u>	<u>13 681 451</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Egenkapital		3 484 903	1 928 915
Sum opptjent egenkapital		<u>3 484 903</u>	<u>1 928 915</u>
Sum egenkapital		<u>3 484 903</u>	<u>1 928 915</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	<u>6 856 265</u>	<u>7 278 189</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 856 265</u>	<u>7 278 189</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		400 394	169 184
Skyldige offentlige avgifter		1 168 751	1 059 569
Annen kortsiktig gjeld	3	<u>1 645 996</u>	<u>3 245 594</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 215 141</u>	<u>4 474 347</u>
Sum gjeld		<u>10 071 406</u>	<u>11 752 536</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 556 309</u>	<u>13 681 451</u>

Hønefoss, 9. februar 2022

Per Inge Bjerkseter
styreleder

Anne Guri Ulven Larsen
daglig leder

Even Herstad
styremedlem

Maria Beate Holten
styremedlem

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøkken	Bygninger	Inventar og kontormaskiner	Buss	Lydanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	449 233	13 601 401	689 434	1 504 780	36 936	16 281 784
Anskaffelseskost 31.12.	449 233	13 601 401	689 434	1 504 780	36 936	16 281 784
Akk.avskrivning 31.12.	-215 788	-3 794 271	-665 002	-1 504 780	-36 936	-6 216 777
Balanseført pr. 31.12.	233 445	9 807 130	24 432	0	0	10 065 007
Årets avskrivninger	44 928	278 288	6 240	0	0	329 456
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	10 år Lineær	50 år Lineær	5 år Lineær	10 år Lineær	5 år Lineær	

Tomter, ikke avskrivbare kr 297 773,-.

Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2021	2020
Gjeld til Husbanken	6 856 265	7 278 189
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2021	2020
Bygg Gnr 47 Bnr 259	9 526 034	9 735 778
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2021	2020
Skyldige feriepenger	1 502 522	1 424 946
Påløpt rentekostnad	4 181	4 919
Forskudd kunder	24 432	8 054
Forskudd inntekt	0	1 107 674
Hønefoss Sportsklubb	0	700 000
Påløpte kostnader vikarer/innleide	114 860	0
Sum	<u>1 645 995</u>	<u>3 245 596</u>

Pr 31.12.26 vil gjeld til Husbanken utgjøre kr 4 746 645,-.

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Inntekter

	2021	2020
<i>Spesifisering av mottatt tilskudd</i>		
Mottatt kommunalt tilskudd	15 054 372	13 292 088
Refusjon redusert betaling foreldre med lav inntekt	301 425	85 522
Søskenermoderasjon	212 288	54 314
Refusjon assistenter og lønn	972 096	734 822
Refusjon inntektstap Covid-19	0	296 696
Kapitaltilskudd og tildeling sårbare barn	70 834	0
Totalt tilskudd	16 611 015	14 463 442

Note 5 - Lønnskostnader og antall ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	11 541 563	11 947 359
Arbeidsgiveravgift	1 849 515	1 835 902
Pensjonskostnader	1 287 615	1 736 162
Andre ytelser	30 262	40 347
Sum	14 708 955	15 559 770

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 30 årsverk.

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."

Per Inge Bjerkseter

Styreleder

På vegne av: Tolpinrud SA

Serienummer: 9578-5997-4-384554

IP: 109.247.xxx.xxx

2022-02-11 04:53:41 UTC



Anne Guri Ulven Larsen

Daglig leder

På vegne av: Tolpinrud SA

Serienummer: 9578-5999-4-1109621

IP: 193.213.xxx.xxx

2022-02-11 08:35:12 UTC



Maria Beate Holten

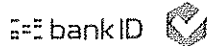
Styremedlem

På vegne av: Tolpinrud SA

Serienummer: 9578-5999-4-1597560

IP: 85.167.xxx.xxx


2022-02-14 19:17:59 UTC

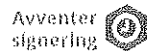


Even Herstad

Styremedlem

På vegne av: Tolpinrud SA


7/3-2022



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>

Til generalforsamlingen i **Tolpinrud SA**

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert Tolpinrud SA sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr.1 555 989. Årsregnskapet 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 avviklet.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Hønefoss, 07.03.2022

IR Revisjon Ringerike AS



Arne Helland

Statsautorisert revisor

Budsjett Tolpinrud SA 2022

		Budsjett 2021	Regnskap 31/12 2021	Budsjett 2022
3100	Barnehageplass	2 587 735	2 472 084	2 616 115
3110	Kostinntekter	355 080	349 025	360 400
3120	Søskenmoderasjon	139 536	212 288	150 700
3130	Redusert betaling	140 000	301 425	220 000
3170	Gebyr Sen henting	-	500	0
3430	Gaver til ansatte		24 917	
3440	Kommunale driftstilskudd	15 054 372	15 054 372	15 234 173
3460	Kapitalstilskudd og fordeling av midler		70 834	
3480	Annet tilskudd fra kommunen	740 000	972 096	970 000
3900	Diverse inntekter	-	-	0
	Sum Inntekter	19 016 723	19 457 540	19 551 388
4 100	Varekostnad Mat	459 998	425 866	475 200
5000	Lønn, fast	11 347 182	11 565 222	12 040 128
5002	Overtid	116 500	68 724	116 500
5004	Lønn Vikarer	825 000	697 350	440 000
5090	Påløpt lønn Vikarer Avsatt		16 835	
5092	Feriepenger	1 474 640	1 502 522	1 511 597
5251	Gruppeliv	25 000	22 662	24 000
5253	Yrkesskadeforsikring	12 000	13 707	15 600
5330	Styrehonorarer	30 000	30 000	30 000
5400	Arbeidsgiveravgift	1 904 755	1 637 660	1 755 194
5405	Arbeidsgiveravgift feriepenger	207 923	211 855	213 135
5800	Refusjon Sykepenger	-1 320 000	-2 217 314	-1 460 000
5890	Annen refusjon	-84 000	-91 775	-72 000
5900	Gaver til ansatte		24 960	24 000
5910	Kantinekostnad		9 500	0
5919	Kantinetrekk	-107 800	-107 311	-108 000
5942	LO/NHO-ordningen (OU fond)		6 632	7 200
5950	AFP	125 000	132 967	150 000
5951	Pensjon	1 190 190	1 154 648	1 281 540
5960	Bedriftshelsetjeneste	20 000	19 400	20 400
5990	Sosiale kostnader	-	-	0
5995	Velferdtiltak	66 000	10 712	96 000
	Lønnskostnad	15 832 390	14 708 955	16 085 294
6 000	Avskrivninger	340 000	329 456	336 000
6320	Renovasjon , vann , Avløp	102 000	84 073	102 000
6340	Lys/varme	105 000	190 624	200 000
6360	Renhold	150 000	164 286	168 000
6390	Annen kostnad lokaler	15 000	11 877	15 000
6400	Leie maskiner		2 788	0
6410	Leie inventar		8 386	0
6420	Leie datasystemer	30 000	15 473	36 000
6430	Leie andre kontormaskiner	30 000	1 859	12 000
6500	Leker /Undervisningsmateriell	60 000	88 641	60 000
6540	Inventar	70 000	64 776	72 000
6550	Driftmaterielle	10 000	2 011	9 000
6551	Datautstyr	6 000	26 289	24 000
6560	Rekvisita	-	1 573	0
6570	Arbeidsklær	10 000	33 018	31 000
6590	Annet Driftsmateriell	30 000	49 799	30 000
6600	Reparasjon, vedlikehold bygninger	200 000	59 591	200 000
6601	Vedlikehold Uteareal	15 000	14 157	15 000
6620	Reparasjon og vedl.hold utstyr	15 000	24 881	15 000
6700	Honorar revisjon	35 000	37 700	36 000
6705	Regnskapshonorarer	150 000	145 055	150 000
6710	Vikartjenester		1 052 921	825 000
6790	Annen fremmedtjeneste	-	15 365	30 000
6800	Kontorrekvisita	5 000	2 635	4 800
6810	EDB/Datakostnader	35 000	52 239	36 000
6840	Aviser Tidsskrift Bøker OL	3 000	3 402	3 600

Budsjett Tolpinrud SA 2022

		Budsjett 2021	Regnskap 31/12 2021	Budsjett 2022
6860	Møter, kurs oppdatering Ol	50 000	3 911	48 000
6890	Annen Kontorkostnad	12 000		3 000
6900	Telefon	72 000	38 369	42 000
6907	Internett	20 000	25 375	20 400
6940	Porto	2 400	1 008	1 200
7140	Reisekostnader Ikke oppgavepliktivog diettkostnad, oppga	140 000	94 250	144 000
7320	Reklamekostnad		684	
7400	Kontingent	36 000	35 851	36 000
7420	Gave Fradragsberrighet	-	300	0
7500	Forsikringspremie	37 000	29 429	33 000
7740	Øres avrunding		0	
7770	Bank og kortgebyr	15 000	17 237	18 000
7790	Annen kostnad, inkl gaver	-	4 336	0
7830	Tap på fordringer	-	-12 196	0
	Sum Driftskostnad	1 460 400	2 391 973	2 420 000
	Driftsresultat	923 935	1 601 290	234 894
8052	Renteinntekt	2 000	764	750
8150	Annen Rentekostnad		4 181	
8151	Rentekostnad	60 000	51 815	49 200
8155	Purregebyr	500	70	480
	Sum Finans	-58 500	-55 302	-48 930
	Totalt Årsresultat	865 435	1 545 989	185 964

Innstilling fra valgkomiteen i Tolpinrud SA

Leder Per Inge Bjerkseter – gjenvalg

Styremedlemmer:

Maria Beate Holten – gjenvalg

Ole Ragnar Dihle – Ny

Lisbet Løvstad – Ny

Hønefoss, 13. mars 2022

I valgkomiteen

Paul-Erik Vollmerhaus

Arne Bjerknes