

Årsoppgjør for 2016

**STEMMEDAL VASSLAG SA
6070 TJØRVÅG**

Årsoppgjør 2015

Resultat regnskap

Balanseregnskap

Noter

Årsberetning

Resultatregnskap for 2016

STEMMEDAL VASSLAG SA

	Note	2016	2015
Salsinntekt		3 937 655	4 132 802
Sum driftsinntekter		3 937 655	4 132 802
Varekostnad		(193 111)	(333 502)
Lønskostnad	1, 2, 7	(1 008 979)	(1 013 125)
Avskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eige ...	4	(1 211 631)	(736 455)
Andre driftskostnader	3	(1 394 162)	(1 325 915)
Sum driftskostnader		(3 807 884)	(3 408 997)
Driftsresultat		129 772	723 805
Annen renteinntekt		24 355	142 649
Annan finansinntekt		0	4 326
Sum finansinntekter		24 355	146 975
Annen rentekostnad		(565 475)	(501 037)
Annan finanskostnad		(5 525)	0
Sum finanskostnader		(571 000)	(501 037)
Netto finans		(546 646)	(354 062)
Ordinært resultat før skattekostnad		(416 874)	369 743
Ordinært resultat		(416 874)	369 743
Arsresultat		(416 874)	369 743
Overføringer			
Overfør annen egenkapital		(416 874)	369 743
Sum		(416 874)	369 743

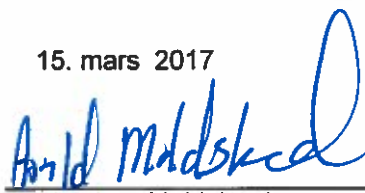
Balanse pr. 31. desember 2016
STEMMEDAL VASSLAG SA

	Note	2016	2015
EIGENDELAR			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	35 864 736	31 215 836
Maskiner og anlegg	4	0	0
Inventar, verktøy, kontormaskiner og liknande	4	727 200	600 900
Sum varige driftsmidler		36 591 936	31 816 736
Sum anleggsmidler		36 591 936	31 816 736
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		300 000	0
Sum varer		300 000	0
Fordringar			
Kundefordringar	6	45 318	144 345
Andre fordringar		93 071	1 320 816
Sum fordringar		138 389	1 465 161
Bankinnskott, kontantar og liknande	5	1 209 366	5 936 579
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 209 366	5 936 579
Sum omløpsmidlar		1 647 755	7 401 740
Sum eigendelar		38 239 691	39 218 476

Balanse pr. 31. desember 2016
STEMMEDAL VASSLAG SA

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Andelar	9	5 281 225	5 091 225
Sum innskoten eigenkapital		5 281 225	5 091 225
Opptent eigenkapital			
Annan eigenkapital	9	825 256	1 242 130
Sum opptent eigenkapital		825 256	1 242 130
Sum eigenkapital	9	6 106 481	6 333 355
Gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	27 043 890	27 502 268
Sum anna langsiktig gjeld		27 043 890	27 502 268
Sum langsiktig gjeld		27 043 890	27 502 268
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	4 309 005	0
Leverandørgjeld		300 602	4 983 522
Skyldige offentlege avgifter		131 351	101 938
Anna kortsiktig gjeld		348 362	297 393
Sum kortsiktig gjeld		5 089 320	5 382 852
Sum gjeld		32 133 210	32 885 120
Sum eigenkapital og gjeld		38 239 691	39 218 476

15. mars 2017



Arild Johan Moldskred
Styrets leder / Daglig leder



Tor Rødseth
Nestleder



Hans-Jørgen Løvøy
Styremedlem



Frank Harald Abrahamsen
Styremedlem



Jan Tore Hoem
Styremedlem

Noter 2016

STEMMEDAL VASSLAG SA

Regnskapsprinsipper

Arsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Stemmedalen Vasslag A/L er ikke skattepliktig for sin virksomhet.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	905 992	911 094
Arbeidsgiveravgift	99 773	96 576
Andre relaterte ytelser	3 214	5 455
Sum	1 008 979	1 013 125

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn og honorarer	779432	46000
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 35 325. Honorar for annen bistand utgjør kr 12 787.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	58 000	39 012 711	1 139 117	40 209 828
Tilgang i året	0	5 749 160	237 671	5 986 831
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	58 000	44 761 871	1 376 788	46 196 659
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016		(7 854 875)	(538 217)	(8 393 092)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016		(8 955 135)	(649 588)	(9 604 723)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	58 000	35 806 736	727 200	36 591 936
Årets avskrivninger		(1 100 260)	(111 371)	(1 211 631)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 10 %	10 - 20 %	

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 54 867.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	107 318	206 345
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(62 000)	(62 000)
Netto oppførte kundefordringer	45 318	144 345

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 8 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2016	2015
Kassekreditt		
Gjeld til kredittinstitusjoner	31 352 095	27 502 268
Sum	31 352 095	27 502 268
Balanseført verdi av driftsmidler	36 591 936	31 937 736

Sum	36 591 936	31 937 736
------------	-------------------	-------------------

Lånet er sikret gjennom en kommunal selvskynerkausjon på 31,0 mill kr

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Andelskapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	5 091 225	1 242 130	6 333 355
19 nye andeler	190 000		190 000
Årets resultat		-416 874	-416 874
Egenkapital 31.12.2016	5 281 225	825 256	6 106 481