

**Årsregnskap 2013
for**

Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA

Foretaksnr. 970346473

HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG SA

Årsmelding 2013

Om selskapet

Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA er et non-profit foretak. Alle inntekter går til videre drift, vedlikehold, oppgraderinger og kulturarrangement. Inntektene kommer i hovedsak fra egne teateroppsetninger og andre kulturarrangement. I tillegg blir lokalene utleid til eksterne arrangement.

Styret og daglig leder

Styret har siden det årsmøtet 6.august 2013 bestått av disse medlemmene:

Styreleder	1 år	Roger Sjursen
Styremedlem	2 år	Hilde Hauge
Styremedlem	2 år	Martin Bischoff
Styremedlem	1 år	Jorunn Nærheim
Styremedlem	1 år	Heiko Hauzchuz

Judith Synnøve Svendsen er daglig leder og har deltatt på styremøtene.

Utvikling i resultat og stilling

Nøkkeltall (hele tusen)	2013	2012	2011	2010
Driftsinntekter	444	575	424	310
Årsresultat	-150	-77	-179	-290
Totalkapital	1.465	1.838	1.827	1.765
Egenkapital	420	570	647	826
Egenkapitalprosent	29 %	31 %	35 %	46 %

Driftsinntekter og resultat viser nedgang fra forrige år, og ender opp med et negativt driftsresultat på kr 138.804. Avskrivninger i 2013 utgjør kr 114.200 mot kr 123.500 forrige år.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av Hjelmeland Samfunnshus & Teaterlag SA sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Utleie og servering

Utleieinntekter og serveringsinntekter ved utleie utgjør i 2013 kr 168.900 som er forbedring fra kr 123.072 i 2012. Leietakere er Hjelmeland kommune, Lions Club, Marine Harvest Norway, Norsk Frukt og Laks, samt noe privat utleie.

Teaterlag

Teaterlaget har hatt inntekt på kr 30.000 fra instruktører angående Bulyst-prosjektet. I tillegg kommer billettinntekter fra revyoppsetningen "Rødhetten og Ulven".

Arrangement og oppsetninger

Maleniusgalla

Påskeball m/pub

Oktoberfest

Loppemarked og juleverkstad

Revy Rødhette og Ulven

Hjelmeland 23.juni 2014

Roger Sjursen
Styrets leder

Hilde Hauge
Styremedlem

Heiko Hauzchuz
Styremedlem

Martin Bischoff
Styremedlem

Judith Synnøve Svendsen
Daglig leder

Jorunn Nærheim
Styremedlem

Resultatregnskap

	Note	2013	2012
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	376 964	532 034
Annen driftsinntekt		64 500	43 152
Sum driftsinntekter		441 464	575 186
Driftskostnader			
Varekostnad		140 642	151 457
Lønnskostnad	6	127 152	149 316
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 200	123 500
Annen driftskostnad		198 273	217 241
Sum driftskostnader		580 268	641 514
DRIFTSRESULTAT		(138 804)	(66 328)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		488	3 815
Sum finansinntekter		488	3 815
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11 750	14 669
Sum finanskostnader		11 750	14 669
NETTO FINANSPOSTER		(11 262)	(10 854)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(150 065)	(77 182)
ORDINÆRT RESULTAT		(150 065)	(77 182)
ÅRSRESULTAT		(150 065)	(77 182)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(150 065)	(77 182)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(150 065)	(77 182)

Balanse pr. 31.12.2013

	Note	31.12.2013	31.12.2012
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	654 700	688 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	538 500	618 800
Sum varige driftsmidler		1 193 200	1 307 400
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 203 200	1 317 400
OMLØPSMIDLER			
Varer		14 750	1 250
Fordringer			
Kundefordringer		50 250	214 997
Andre kortsiktige fordringer		11 360	74 250
Sum fordringer		61 610	289 247
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	185 108	229 830
SUM OMLØPSMIDLER		261 468	520 327
SUM EIENDELER		1 464 668	1 837 727

Balanse pr. 31.12.2013

	Note	31.12.2013	31.12.2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4	362 400	362 400
Sum innskutt egenkapital		362 400	362 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		57 597	207 662
Sum opptjent egenkapital		57 597	207 662
SUM EGENKAPITAL		419 997	570 062
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		178 037	235 097
Ansvarlig lånekapital	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		978 037	1 035 097
SUM LANGSIKTIG GJELD		978 037	1 035 097
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		17 530	200 225
Skyldig offentlige avgifter		31 145	11 718
Annen kortsiktig gjeld		17 959	20 624
SUM KORTSIKTIG GJELD		66 634	232 567
SUM GJELD		1 044 671	1 267 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 464 668	1 837 727

I styret for Hjelmeland Samfunnshus & Teaterlag SA
Hjelmeland 23.juni 2014

Roger Sjursen
Styrets leder

Hilde Hauge
Styremedlem

Heiko Hauzchuz
Styremedlem

Martin Bischoff
Styremedlem

Judith Synnøve Svendsen
Daglig leder

Jorunn Nærheim
Styremedlem

Noter til regnskapet 2013

HJELMELAND SAMFUNNSHUS OG TEATERLAG SA

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipp er anvendt:

Eiendeler bestemt til varige eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedato.

Inntekt resultatføres på opptjeningstidspunktet. Salgstransaksjoner anses opptjent når varer er levert eller tjenesten ytet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Investeringer i aksjer og andeler er oppført i henhold til kostmetoden.

Samvirket er ikke skattepliktig.

Note 2 Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1.680.893	1 694.684	3.375.577
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	-1.142.393	-1.039.984	-2.182.377
Bokført verdi 31.12	538.500	654.700	1.193.200
Årets ordinære avskrivning	80.300	33.900	114.200

Note 3 Bankinnskudd

Bundne midler til betaling av skattetrekk utgjør kr 18.630.

Note 4 Andelskapital

Selskapet har 1.812 andeler a kr 200 pr. stk. Total andelskapital er kr 362.400 pr 31.12.2013. Ingen endring i antall andeler i 2013.

Note 5 Andeler i andre lag

Laget eier 5 andeler i Norsk Frukt og Laksefestival. Bokført til kostpris.

Noter til regnskapet 2013

HJELMELAND SAMFUNNSHUS OG TEATERLAG SA

Note 6 Ansatte, lønnskostnader, honorarer

Laget har hatt flere deltidsansatte gjennom året i forbindelse med arrangement og administrasjon av laget. Laget er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon

Lønnskostnader	2013	2012
Lønninger	101.515	119.540
Feriepenger	12.637	15.220
Arbeidsgiveravgift	12.100	14.036
Andre lønnskostnader	900	520
Sum lønnskostnader	127.152	149.316

Honorarer	2013
Daglig leder, lønn inkl. feriepenger	87.500

Note 7 Langsiktig gjeld, pantsatte eiendeler

Langsiktig gjeld med forfall etter 2014	800.000
Pantesikret gjeld	0
Pantsatte eiendeler, bokført verdi	0