

**Årsregnskap 2012  
for**

**Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA**

**Foretaksnr. 970346473**

# HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG SA

## Årsmelding 2012

### 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.

Foretaket var tidligere et andelslag (AL). Eldre foretak og økonomiske foreninger som var registrert som foretak med begrenset ansvar (AL og BA) blir underlagt samvirkeoven fra 1.januar 2013. Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA har derfor innfridd kravet til å melde endring til samvirkeforetak innen 01.januar 2013 til Foretaksregisteret. Det er krav til foretaksnavnet at det skal inneholde ordet samvirkeforetak eller forkortelsen SA. På ekstraordinært årsmøte 20. november ble det enstemmig valgt det nye navnet "Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA". Samtidig ble det også godkjent nye vedtekter.

### Styret og daglig leder

Styret har siden det ekstraordinære årsmøtet 20.november 2012 bestått av disse medlemmene:

Styreleder	1 år	Roger Sjursen
Styremedlem	1 år	Hilde Hauge
Styremedlem	1 år	Roy Henning Munthe
Styremedlem	2 år	Heiko Hauzchuz
Styremedlem	2 år	Jorunn Nærheim

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

Ekstraordinært årsmøte vedtok også fravalg av revisjon fra og med inntektsåret 2012.

### Utvikling i resultat og stilling

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

Driftsinntekter og resultat viser positiv utvikling senere år, men årsresultatet er fortsatt negativt. Avskrivninger i 2012 utgjør kr 123.500 mot kr 130.200 forrige år.

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

### Utleie og servering

Utleieinntekter og serveringsinntekter ved utleie utgjør i 2012 kr 123.072 og kommer fra Hjelmeland kommune, Lions Club, Tine Meierier, Marine Harvest Norway, Norsk Frukt og Laks, samt noe privat utleie.

## Teaterlag

Teaterlaget har hatt en samlet inntekt på kr 86.000 fra instruktører angående Bulyst-prosjektet, samt inntekt ved opptreden på kommunalt julebord. I tillegg er det innbetalt kontingent til Teaterlaget med kr 4.652.

## Arrangement og oppsetninger

Rune Bjerga show

Påskeball m/pub

Hetland og Hausken show

Oktoberfest

Loppemarked


Novemberpub

Juleshow m/dans

Hjelmeland 6.august 2013



Roger Sjursen  
Styrets leder



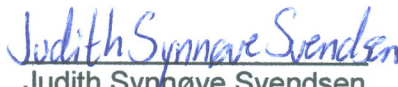
Hilde Hauge  
Styremedlem



Heiko Hauzchuz  
Styremedlem



Roy Henning Munthe  
Styremedlem



Judith Synnøve Svendsen  
Daglig leder



Jorunn Nærheim  
Styremedlem

## Resultatregnskap

	Note	2012	2011
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	532 034	358 320
Annen driftsinntekt		43 152	65 214
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>575 186</b>	<b>423 534</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		151 457	102 777
Lønnskostnad	6	149 316	181 705
Avskrivning på varige driftsmidler	2	123 500	130 200
Annen driftskostnad		217 241	184 383
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>641 514</b>	<b>599 066</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(66 328)</b>	<b>(175 532)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		3 815	650
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 815</b>	<b>650</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		14 669	3 853
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 669</b>	<b>3 853</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(10 854)</b>	<b>(3 203)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(77 182)</b>	<b>(178 735)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(77 182)</b>	<b>(178 735)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(77 182)</b>	<b>(178 735)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(77 182)	(178 735)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(77 182)</b>	<b>(178 735)</b>

**Balanse pr. 31.12.2012**

	Note	31.12.2012	31.12.2011
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,8	688 600	722 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,8	618 800	685 300
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 307 400</b>	<b>1 407 800</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 000	10 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 317 400</b>	<b>1 417 800</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		1 250	3 650
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		214 997	25 829
Andre kortsiktige fordringer		74 250	9 800
<b>Sum fordringer</b>		<b>289 247</b>	<b>35 629</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	229 830	369 755
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>520 327</b>	<b>409 034</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 837 727</b>	<b>1 826 834</b>

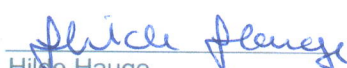


## Balanse pr. 31.12.2012


	Note	31.12.2012	31.12.2011
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital	4	362 400	362 400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>362 400</b>	<b>362 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		207 662	284 844
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>207 662</b>	<b>284 844</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>570 062</b>	<b>647 244</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	235 097	289 543
Ansvarlig lånekapital	7	800 000	800 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 035 097</b>	<b>1 089 543</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 035 097</b>	<b>1 089 543</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		200 225	30 530
Skyldig offentlige avgifter		11 718	28 246
Annen kortsiktig gjeld		20 624	31 271
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>232 567</b>	<b>90 046</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 267 664</b>	<b>1 179 589</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 837 727</b>	<b>1 826 834</b>

I styret for Hjelmeland Samfunnshus & Teaterlag SA  
Hjelmeland 6.august 2013

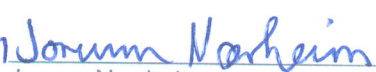
  
Roger Sjørsten  
Styrets leder

  
Hilde Hauge  
Styremedlem

  
Heiko Hauzchuz  
Styremedlem

  
Roy Henning Munthe  
Styremedlem

  
Judith Synnøve Svendsen  
Daglig leder

  
Jorunn Nærheim  
Styremedlem

## Noter til regnskapet 2012

### 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.

Laget er ikke skattepliktig.

#### Note 2 Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1.657.793	1 694.684	3.352.477
Tilgang	23.100	0	23.100
Avgang	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	-1.062.093	-1.006.084	-2.068.177
Bokført verdi 31.12	618.800	688.600	1.307.400
Årets ordinære avskrivning	89.600	33.900	123.500

#### Note 3 Bankinnskudd

Bundne midler til betaling av skattetrekk utgjør kr 21.422.

#### Note 4 Andelskapital

Selskapet har 1812 andeler a kr 200 pr. stk. Total andelskapital er kr 362.400 pr 31.12.2012. Ingen endring i antall andeler i 2012.

#### Note 5 Andeler i andre lag

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

## Noter til regnskapet 2012

### 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

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Lønninger	119.540	132.250
Feriepenger	15.220	16.548
Arbeidsgiveravgift	14.036	17.363
Andre lønnskostnader	520	15.545
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>149.316</u>	<u>181.705</u>

<u>Honorarer</u>	<u>2012</u>
Daglig leder, lønn inkl. feriepenger	90.124
<u>Revisjonshonorar, kostnadsført</u>	<u>17.600</u>

#### Note 7 Langsiktig gjeld, pantsatte eiendeler

<u>Langsiktig gjeld med forfall etter 2014</u>	<u>800.000</u>
Pantesikret gjeld	0
<u>Pantsatte eiendeler, bokført verdi</u>	<u>0</u>

#### Note 8 Tilskudd

Laget har mottatt gave kr 70.000 til dekning av kostpris varmepumper. Beløpet reduserer bokført anskaffelseskost på investeringen. Netto anskaffelseskost varmepumper er kr 15.000.