

**Årsregnskap 2016
for**

Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA

Foretaksnr. 970346473

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	225 179	302 952
Annen driftsinntekt		180 282	107 806
Sum driftsinntekter		405 462	410 758
Driftskostnader			
Varekostnad		85 789	80 575
Lønnskostnad	6	1 951	70 390
Avskrivning på varige driftsmidler	2	90 100	92 500
Annen driftskostnad		61 765	160 728
Sum driftskostnader		239 605	404 193
DRIFTSRESULTAT		165 857	6 566
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		110	52
Sum finansinntekter		110	52
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 200	5 188
Sum finanskostnader		2 200	5 188
NETTO FINANSPOSTER		(2 090)	(5 136)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		163 767	1 430
ORDINÆRT RESULTAT		163 767	1 430
ÅRSRESULTAT		163 767	1 430
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		62 740	0
Fremføring av udekket tap		101 027	1 430
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		163 767	1 430

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	553 000	586 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	364 000	420 200
Sum varige driftsmidler		917 000	1 007 100
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
SUM ANLEGGSMIDLER		927 000	1 017 100
OMLØPSMIDLER			
Varer		6 300	6 300
Fordringer			
Kundefordringer		44 018	68 455
Andre kortsiktige fordringer		6 259	0
Sum fordringer		50 277	68 455
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	301 411	102 045
SUM OMLØPSMIDLER		357 988	176 800
SUM EIENDELER		1 284 988	1 193 900

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4	375 002	362 400
Sum innskutt egenkapital		375 002	362 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		62 740	0
Udekket tap		0	(101 027)
Sum opptjent egenkapital		62 740	(101 027)
SUM EGENKAPITAL		437 742	261 373
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	74 440
Ansvarlig lånekapital	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	874 440
SUM LANGSIKTIG GJELD		800 000	874 440
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		47 037	21 469
Skyldig offentlige avgifter		20	16 024
Annen kortsiktig gjeld		189	20 593
SUM KORTSIKTIG GJELD		47 246	58 087
SUM GJELD		847 246	932 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 284 988	1 193 900

I styret for Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA
Hjelmeland 26.juni 2017

Stig Almenningen
Styreleiar

Morten Hetland
Nestleiar

Hilde Hauge
Styremedlem

Marianne Hausken Olsen
Styremedlem

Judith Synnøve Svendsen
Styremedlem/dagleg leiar

Noter til regnskapet 2016

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	-1.316.893	-1.141.384	-2.458.577
Bokført verdi 31.12	420.200	553.000	917.000
Årets ordinære avskrivning	56.200	33.900	90.100
Årlig avskrivningssats	5-20 %	2 %	

Note 3 Bankinnskudd

Bankinnskudd pr balansedato er i sin helhet frie midler.

Note 4 Andelskapital

Ved inngang av inntektsåret hadde Hjelmeland Samfunnshus og Teaterlag SA 1.812 stk andeler a kr 200 pr stk. I 2016 har laget mottatt innbetaling på andelsbrev med kr 12.602. Total andelskapital per 31.12.2016 er kr 375.002

Note 5 Andeler i andre lag

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

Note 6 Ansatte, lønnskostnader, honorarer

Laget har minimert bruken av deltidsansatte gjennom året, og heller utført administrasjon og arrangement på dugnad eller ved hjelp av innleide tjenester. Laget er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1.575	55.775
Feriepenger	189	6.693
Arbeidsgiveravgift	187	6.622
Andre lønnskostnader	0	1.300
Sum lønnskostnader	1.951	70.390

Honorarer	2016	2015
Daglig leder, lønn inkl. feriepenger	6.000	62.000

Note 7 Langsiktig gjeld, pantsatte eiendeler

Langsiktig gjeld med forfall etter 2016	800.000
Pantesikret gjeld	0
Pantsatte eiendeler, bokført verdi	0