

Årsregnskap 2019 for Stavsplassen SA

Organisasjonsnr. 979333951

Utarbeidet av:

Regnskap Innlandet SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Industrig 56
2619 LILLEHAMMER
Organisasjonsnr. 967282774

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 836 941	3 926 514
Annen driftsinntekt		350 433	439 721
Sum driftsinntekter		4 187 374	4 366 235
Driftskostnader			
Varekostnad		567 042	537 656
Lønnskostnad	1,2	1 768 286	1 535 218
Avskrivning på varige driftsmidler	3	300 309	337 230
Annen driftskostnad		1 981 978	2 092 589
Sum driftskostnader		4 617 614	4 502 693
DRIFTSRESULTAT		-430 241	-136 459
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 991	5 391
Sum finansinntekter		1 991	5 391
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		30 367	33 074
Sum finanskostnader		30 367	33 074
NETTO FINANSPOSTER		-28 376	-27 683
ORDINÆRT RESULTAT		-458 617	-164 142
ARSRESULTAT		-458 617	-164 142
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	-458 617	-164 142
SUM OVERF. OG DISP.		-458 617	-164 142

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	1 694 937	1 789 107
Maskiner og anlegg	3,8	53 834	67 260
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,8	842 754	933 688
Sum varige driftsmidler		2 591 525	2 790 055
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 596 525	2 795 055
OMLØPSMIDLER			
Varer		90 534	70 307
Fordringer			
Kundefordringer	4	90 507	180 992
Andre kortsiktige fordringer		434 372	303 660
Sum fordringer		524 879	484 653
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	393 381	1 013 499
SUM OMLØPSMIDLER		1 008 795	1 568 458
SUM EIENDELER		3 605 320	4 363 513

Balanse pr. 31.12.2019

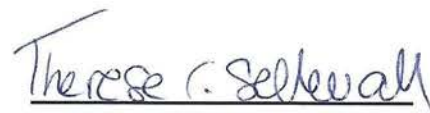
	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	676 500	675 000
Overkurs	7	1 800	1 800
Sum innskutt egenkapital		678 300	676 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 348 161	1 806 778
Sum opptjent egenkapital		1 348 161	1 806 778
SUM EGENKAPITAL		2 026 461	2 483 578
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	816 206	849 564
Øvrig langsiktig gjeld	8	280 916	280 916
Sum annen langsiktig gjeld		1 097 122	1 130 480
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 097 122	1 130 480
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		169 765	148 889
Skyldig offentlige avgifter		146 652	330 739
Annen kortsiktig gjeld		165 320	269 827
SUM KORTSIKTIG GJELD		481 737	749 455
SUM GJELD		1 578 859	1 879 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 605 320	4 363 513

Tretten, den



Svein Reistad
Styrets leder

Irene Lien
Nestleder



Therese Carlon Sellevoll
Styremedlem



Marit Furuhaugen
Styremedlem



Odd Stensrud
Styremedlem



Eivind Holen Buhaug
Daglig leder

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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

Stav SA er i brev fra skatteetaten 19.02.2013 vurdert til å oppfylle vilkårene i skattelovens §2-32 første ledd for skattefritak. Det er derfor ikke beregnet noen skattekostnad for 20 19.

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 524 416	1 308 241
Arbeidsgiveravgift	222 634	190 223
Pensjonskostnader	15 233	29 716
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 002	7 037
Totalt	1 768 286	1 535 218

Lønnen utgjør i gjennomsnitt 3 årsverk

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn og feriepenger	662 588

Note 2 - Pensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 434 131	167 695	1 429 036	7 030 862
+ Tilgang	95 136	0	6 643	101 779
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 529 267	167 695	1 435 680	7 132 642
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 645 024	100 435	495 348	4 240 807
+ Ordinære avskrivninger	189 306	13 426	97 577	300 309
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 834 330	113 861	592 925	4 541 116
Balanseført verdi pr 31/12	1 694 937	53 834	842 754	2 591 526
Prosentats for ord.avskr	4-10	10-20	7-12	

Noter 2019**Note 4 - Kundefordringer**

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

Spesifikasjon kundefordringer	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	101 668	205 077
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(11 161)	(24 085)
Netto oppførte kundefordringer	90 507	180 992

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 73 740 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 63 941.

Note 6 - Andelskapital

Selskapets andelskapital er på kr 676 500,- pr 31.12.2019

Det ble på årsmøte 2018 vedtatt å åpne for salg av andeler for kr 1.500,- Det har ikke vært anledning til å kjøpe andeler siden selskapet ble opprettet i 1997.

Øyer kommune vedtok 29.11.18 å gjøre om kr 500.000,- av lånet til andeler i Stavsplassen SA.

Note 7 - Annen egenkapital

	Andelskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	675 000	1 800	1 806 778	2 483 578
-Til årets resultat			-458 617	-458 617
+/-Andre transaksjoner:	1 500	0	0	1 500
Pr 31.12.	676 500	1 800	1 348 161	2 026 461

Noter 2019**Note 8 - Langsiktig gjeld****Pantstillelser og garantier**

Spesifikasjon	2019	2018
Gjeld til Øyer kommune	280 916	280 916
Gjeld til kredittinstitusjoner	816 206	849 564
Sum	1 097 122	1 130 480

Av selskapets bokførte gjeld er kr 816 206 sikret med pant i bygninger og tomt som har en bokført verdi på kr 2 591 525. Kr 627 526,- av selskapets gjeld forfaller til betaling etter mer enn 5 år.