

Årsregnskap 2016 for Stavsplassen SA

Organisasjonsnr. 979333951

Utarbeidet av:

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

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 875 324	4 275 650
Annen driftsinntekt		367 669	274 167
Sum driftsinntekter		4 242 992	4 549 818
Driftskostnader			
Varekostnad		604 928	727 425
Lønnskostnad	1,2	1 565 930	1 602 587
Avskrivning på varige driftsmidler	3	333 281	328 117
Annen driftskostnad		1 893 014	1 768 598
Sum driftskostnader		4 397 153	4 426 727
DRIFTSRESULTAT		(154 160)	123 090
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 450	342
Annen finansinntekt		0	17 159
Sum finansinntekter		1 450	17 502
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		55 371	57 380
Annen finanskostnad		0	0
Sum finanskostnader		55 371	57 380
NETTO FINANSPOSTER		(53 921)	(39 879)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(208 081)	83 211
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(208 081)	83 211
ÅRSRESULTAT		(208 081)	83 211
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(208 081)	83 211
SUM OVERF. OG DISP.		(208 081)	83 211

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	2 290 837	2 577 825
Maskiner og anlegg	3,8	94 113	51 750
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,8	185 360	256 921
Sum varige driftsmidler		2 570 309	2 886 496
SUM ANLEGGSMIDLER		2 570 309	2 886 496
OMLØPSMIDLER			
Varer		51 337	56 849
Fordringer			
Kundefordringer	4	281 062	375 103
Andre kortsiktige fordringer		88 333	85 140
Sum fordringer		369 394	460 243
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	400 481	532 544
SUM OMLØPSMIDLER		821 212	1 049 636
SUM EIENDELER		3 391 521	3 936 132
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	175 000	175 000
Overkurs	7	1 800	1 800
Sum innskutt egenkapital		176 800	176 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 824 541	2 032 622
Sum opptjent egenkapital		1 824 541	2 032 622
SUM EGENKAPITAL		2 001 341	2 209 422
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 007 254	1 199 620
Sum annen langsiktig gjeld		1 007 254	1 199 620
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 007 254	1 199 620
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		42 685	133 241
Skyldig offentlige avgifter		180 169	186 442
Annen kortsiktig gjeld		160 072	207 407
SUM KORTSIKTIG GJELD		382 926	527 090
SUM GJELD		1 390 180	1 726 710
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 391 521	3 936 132

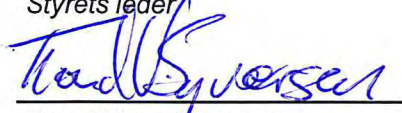
Tretten, den

20.03.2017

Balanse pr. 31.12.2016



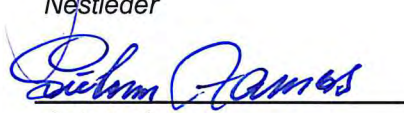
Jon Henning Prestegarden
Styrets leder



Trond Vidar Syversen
Styremedlem

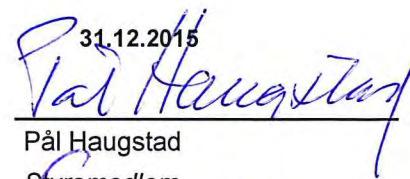


Irene Lien
Nestleder

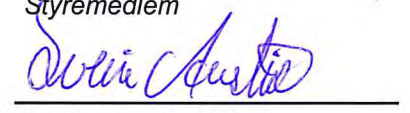


Gutorm Aarnes
Styremedlem

Note 31.12.2016



Pål Haugstad
Styremedlem



Svein Jostein Austlid
Daglig leder

31.12.2015

Noter 2016

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 2016.

Noter 2016**Note 1 - Lønnskostnad****Note 1**

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 327 323	1 375 688
Arbeidsgiveravgift	199 480	195 430
Pensjonskostnader	22 486	24 548
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	16 642	6 921
Sum	1 565 930	1 602 587

Lønnen utgjør i gjennomsnitt 3,5 årsverk

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	528 196

Note 2 - Pensjon**Note 2**

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

Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres fortløpende.

Noter 2016

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	474 814	6 076 640
+ Tilgang	0	0	17 094	17 094
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 434 131	167 695	491 908	6 093 734
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 856 306	60 156	273 682	3 190 144
+ Ordinære avskrivninger	286 989	13 426	32 866	333 281
+ 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	3 143 295	73 582	306 548	3 523 425
Balanseført verdi pr 31/12	2 290 837	94 113	185 360	2 570 309
Prosentstans for ord.avskr	4-10	10-20	10-12	

Note 4 - Kundefordringer

Note 5

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

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	337 741	426 103
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(56 679)	(51 000)
Netto oppførte kundefordringer	281 062	375 103

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 62 659 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 80 672.

Note 6 - Andelskapital

Selskapets andelskapital er på kr 175 000,- pr 31.12.2016

Noter 2016

Note 7 - Annen egenkapital

	Andelskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	175 000	1 800	2 032 622	2 209 422
-Til årets resultat			-208 081	-208 081
Pr 31.12.	175 000	1 800	1 824 541	2 001 341

Note 8 - Langsiktig gjeld

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 007 254	1 199 620
Sum	1 007 254	1 199 620

Av selskapets bokførte gjeld er kr 1.007 254 sikret med pant i bygninger og tomt som har en bokført verdi på kr 2.570 309. Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling etter mer enn 5 år.