

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 655 648	1 755 835
Annen driftsinntekt		3 663 275	3 598 229
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 318 923</b>	<b>5 354 064</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		568 994	740 001
Lønnskostnad	1	2 183 965	2 413 106
Avskrivning på varige driftsmidler	2	393 139	411 991
Annen driftskostnad	1	1 655 733	1 249 857
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 801 830</b>	<b>4 814 954</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>517 093</b>	<b>539 110</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		14 857	16 065
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>14 857</b>	<b>16 065</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen finanskostnad		1 419	43
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 419</b>	<b>43</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>13 437</b>	<b>16 022</b>
<b>ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>530 530</b>	<b>555 132</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>530 530</b>	<b>555 132</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>530 530</b>	<b>555 132</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		530 530	555 132
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>530 530</b>	<b>555 132</b>

**Balanse pr. 31.12.2017**

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	506 334	695 625
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	700 480	904 329
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner og andre fordringer	3	91 383	70 914
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 298 197</b>	<b>1 670 868</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	4	361 953	376 227
Kundefordringer		281 509	202 338
Andre fordringer		18 697	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	5 821 948	4 885 461
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 484 107</b>	<b>5 464 026</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 782 304</b>	<b>7 134 894</b>

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	110 000	110 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 003 621	6 473 091
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 003 621</b>	<b>6 473 091</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 113 621</b>	<b>6 583 091</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		239 526	84 552
Skyldig offentlige avgifter		0	49 274
Annen kortsiktig gjeld		429 155	417 976
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>668 682</b>	<b>551 802</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 782 303</b>	<b>7 134 894</b>

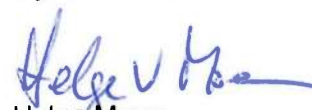
Kjøllefjord, 31.12.2017 / 26.03.2017


Stine Akselsen  
styrets leder

Frank Pettersen  
styremedlem

Unni Esp  
styremedlem

Toril Svendsen  
styremedlem

Mona Krogh  
styremedlem

Helge Moen  
daglig leder

F.Ø.

## Noter 2017

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Tilskudd

Driftstilskudd føres i regnskapet som annen driftsinntekt, mens lønnstilskudd fra 2017 føres til reduksjon av lønnskostnad. For 2017 er derfor sammenligningstall for 2016 omarbeidet.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

## Noter 2017

### Note 1 - Lønnskostnad

#### Opplysninger om ansatte og ytelser til ansatte og ledelse mv

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 757 585	1 889 074
Pensjonskostnader	361 794	421 460
Andre lønnsrelaterte ytelser	64 586	102 572
<b>Totalt</b>	<b>2 183 965</b>	<b>2 413 106</b>

#### Lønnskudd

For 2017 utgjorde dette kr 1 017 917, og for 2016 kr 897 063

#### 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.

Selskapet har etablert offentlig tjenstepensjon gjennom KLP. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

#### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	640 296
Styremedlemmer	36 000
Revisjon	30 087

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	35 000	2 542 232	2 889 870	5 467 101
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>35 000</b>	<b>2 542 232</b>	<b>2 889 870</b>	<b>5 467 101</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	35 000	1 846 607	1 985 541	3 867 148
+ Ordinære avskrivninger	0	189 291	203 849	393 139
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>35 000</b>	<b>2 035 898</b>	<b>2 189 390</b>	<b>4 260 287</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>0</b>	<b>506 334</b>	<b>700 480</b>	<b>1 206 814</b>
Prosentstørrelse for ord. avskr.	33-33	5-7	7-33	

## Noter 2017

### Note 3 - Obligasjoner og andre fordringer

Gjelder innbetalt egenkapitalinnskudd til KLP. Forfall etter ett år anses å være lik bokført beløp.

### Note 4 - Varer

Varelagret kr. 361.953,- er vurdert til anskaffelseskost.

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 118 196 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 109 773.

### Note 6 - Selskapskapital

#### Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 55 aksjer hver pålydende kr 2000, samlet aksjekapital utgjør kr 110.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

<i>Aksjonærens navn:</i>	<i>Antall aksjer:</i>
LEBESBY KOMMUNE	55

### Note 7 - Annen egenkapital

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	110 000	6 473 091	6 583 091
Tilført fra årsresultat	0	530 530	530 530
<b>Pr 31.12.</b>	<b>110 000</b>	<b>7 003 621</b>	<b>7 113 621</b>