

**Årsregnskap 2018
for
NORDKYN VEKST AS**

Organisasjonsnr. 976261356

Utarbeidet av:

Accountor Nordkyn v/Wiik's Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandveien 179
9790 Kjøllefjord
Organisasjonsnr. 968 784 358

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 940 316	1 655 648
Annen driftsinntekt		3 761 448	3 663 275
Sum driftsinntekter		5 701 763	5 318 923
Driftskostnader			
Varekostnad		838 537	568 994
Lønnskostnad	1	2 768 786	2 183 965
Avskrivning på varige driftsmidler	2	363 843	393 139
Annen driftskostnad	1	1 362 855	1 655 733
Sum driftskostnader		5 334 021	4 801 830
DRIFTSRESULTAT		367 742	517 093
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17 890	14 857
Sum finansinntekter		17 890	14 857
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		172	1 419
Sum finanskostnader		172	1 419
NETTO FINANSPOSTER		17 718	13 437
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		385 460	530 530
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		385 460	530 530
ÅRSRESULTAT		385 460	530 530
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		385 460	530 530
SUM OVERFØRINGER		385 460	530 530

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	360 339	506 334
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	840 800	700 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	8 000	0
Obligasjoner og andre fordringer	4	112 091	91 383
Sum anleggsmidler		1 321 230	1 298 197
Omløpsmidler			
Varer	5	355 126	361 953
Kundefordringer		521 180	281 509
Andre fordringer		111 188	18 697
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 107 289	5 821 948
Sum omløpsmidler		7 094 782	6 484 107
SUM EIENDELER		8 416 012	7 782 304

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	110 000	110 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 389 129	7 003 621
Sum opptjent egenkapital		7 389 129	7 003 621
Sum egenkapital		7 499 129	7 113 621
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		304 677	239 526
Skyldig offentlige avgifter		81 191	0
Annen kortsiktig gjeld		531 013	429 155
Sum kortsiktig gjeld		916 882	668 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 416 011	7 782 303

Kjøllefjord, 31.12.2018 / 26.04.2019

Stine Akselsen
styrets lederFrank Pettersen
styremedlemUnni Esp
styremedlemToril Svendsen
styremedlemMona Krogh
styremedlemHelge Moen
daglig leder

Noter 2018

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 føres til reduksjon av lønnskostnad.

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 2018

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	2 161 914	1 757 585
Pensjonskostnader	518 645	361 794
Andre lønnsrelaterte ytelser	88 228	64 586
Totalt	2 768 786	
	2 183 965	

Lønnskudd

For 2018 utgjorde dette kr 1 247 726, og for 2017 kr 1 017 917

Pensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillt 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	679 447
Styremedlemmer	20 250
Revisjon	30 125

Noter 2018

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
+ Tilgang	0	23 500	334 667	358 167
Anskaffelseskost pr. 31/12	35 000	2 565 732	3 224 537	5 825 269
Akk. av/nedskr. pr 1/1	35 000	2 035 898	2 189 390	4 260 287
+ Ordinære avskrivninger	0	169 496	194 347	363 843
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	35 000	2 205 393	2 383 737	4 624 130
Balanseført verdi pr 31/12	0	360 339	840 800	1 201 139
Prosentstans for ord. avskr.	33-33	5-7	7-33	

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Gjelder andelstegning i Norske vaskerier SA

Note 4 - Obligasjoner og andre fordringer

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

Note 5 - Varer

Varelagret, kr 355 126, er vurdert til anskaffelseskost.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 126 266 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 118 196.

Noter 2018

Note 7 - 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:

Aksjonærens navn:	Antall aksjer:
LEBESBY KOMMUNE	55

Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	110 000	7 003 621	7 113 621
Tilført fra årsresultat	0	385 460	385 460
Andre transaksjoner:	0	48	48
Pr 31.12.	110 000	7 389 129	7 499 129