

Årsregnskap 2017 for Sokna Drift AS

Organisasjonsnr. 990340102

Utarbeidet av:
BJØRKAN REGNSKAP AS
Autorisert regnskapsførerselskap
KIRKBAKK
7298 BUDALEN
Organisasjonsnr. 976089790

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		184 700	190 100
Annen driftsinntekt		2 000	2 000
Sum driftsinntekter		186 700	192 100
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	62 667	62 667
Annen driftskostnad		127 236	96 408
Sum driftskostnader		189 903	159 075
DRIFTSRESULTAT		(3 203)	33 025
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		5 516	3 025
Sum finansinntekter		5 516	3 025
NETTO FINANSPOSTER		5 516	3 025
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 313	36 050
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		2 313	36 050
ÅRSRESULTAT		2 313	36 050
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3,4	2 313	36 050
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 313	36 050

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	240 222	302 889
Sum varige driftsmidler		240 222	302 889
SUM ANLEGGSMIDLER		240 222	302 889
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	53 125
Andre fordringer	5	8 513	8 020
Sum fordringer		13 513	61 145
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	667 809	553 764
SUM OMLØPSMIDLER		681 322	614 909
SUM EIENDELER		921 544	917 798
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	840 043	840 043
Overkurs	4	109 151	109 151
Sum innskutt egenkapital		949 194	949 194
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(55 468)	(57 781)
Sum opptjent egenkapital		(55 468)	(57 781)
SUM EGENKAPITAL		893 725	891 413
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		11 000	583
Annen kortsiktig gjeld	8	16 819	25 803
SUM KORTSIKTIG GJELD		27 819	26 386
SUM GJELD		27 819	26 386
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		921 544	917 798

Soknedal 14.03.18

Håvard L. Bjerkseth
StyrelederMarianne B. Melle
StyremedlemPeik Aashaug
StyremedlemOla Joar Sundli
Styremedlem

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom gjenvinnbart beløp av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Selskapet er ikke skattepliktig.

Revisjon

En har i 2013 truffet beslutning om at selskapets årsregnskap ikke skal revideres. Regnskapsføringen er utført av autorisert regnskapsførerselskap som også har utarbeidet årsregnskapet.

Noter 2017

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	940 000
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	940 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	637 111
+ Ordinære avskrivninger	62 667
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	699 778
Balanseført verdi pr 31/12	240 222
Prosentats for ord.avskr	7-7

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Selskapet er ikke skattepliktig i henhold til brev fra Røros likningskontor datert 26.02.07. Det er derfor ikke foretatt skattedisposisjoner i selskapet.

Note 3 - Fremføring av udekket tap

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	2 313
Skattekostnad	0
Årets resultat	2 313

Disponeringer

Til dekning av udekket tap fra tidligere år	2 313
Sum disponert	2 313

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	840 043	109 151	-57 781	891 413
+Fra årets resultat			2 313	2 313
Pr 31.12.	840 043	109 151	-55 468	893 725

Noter 2017

Note 5 - Andre fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalt forsikring på kr.8.513,-

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskudd er kr 1.387,10 bunde skattetrekksmidler.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 8 400,430000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 840 043.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Sokna IL	874 807 842	100	100,00 %

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av skyldig merverdiavgift.