

Årsregnskap 2018 for Sokna Drift AS

Organisasjonsnr. 990340102

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

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		184 500	184 700
Annen driftsinntekt		0	2 000
Sum driftsinntekter		184 500	186 700
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	62 667	62 667
Annen driftskostnad		123 237	127 236
Sum driftskostnader		185 904	189 903
DRIFTSRESULTAT		(1 404)	(3 203)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		5 686	5 516
Sum finansinntekter		5 686	5 516
NETTO FINANSPOSTER		5 686	5 516
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 282	2 313
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		4 282	2 313
ÅRSRESULTAT		4 282	2 313
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3,4	4 282	2 313
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		4 282	2 313

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	177 556	240 222
Sum varige driftsmidler		177 556	240 222
SUM ANLEGGSMIDLER		177 556	240 222
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		18 750	5 000
Andre fordringer	5	9 183	8 513
Sum fordringer		27 933	13 513
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	710 077	667 809
SUM OMLØPSMIDLER		738 009	681 322
SUM EIENDELER		915 565	921 544
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	3,4	(51 186)	(55 468)
Sum opptjent egenkapital		(51 186)	(55 468)
SUM EGENKAPITAL		898 008	893 725
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	11 000
Annen kortsiktig gjeld	8	17 557	16 819
SUM KORTSIKTIG GJELD		17 557	27 819
SUM GJELD		17 557	27 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		915 565	921 544

Soknedal 14.03.19

Magnar Vingelen
StyrelederMarianne B. Melle
StyremedlemPeik Aashaug
StyremedlemJorid Løkken
Styremedlem

Noter 2018

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 til 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 2018

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	699 778
+ Ordinære avskrivninger	62 667
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	762 444
Balanseført verdi pr 31/12	177 556
Prosentstøt 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	4 282
Skattekostnad	0
Årets resultat	4 282

Disponeringer

Til dekning av udekket tap fra tidligere år	4 282
Sum disponert	4 282

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	840 043	109 151	-55 468	893 725
+Fra årets resultat			4 282	4 282
Pr 31.12.	840 043	109 151	-51 186	898 008

Noter 2018

Note 5 - Andre fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalt forsikring på kr.9.183,-

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Det er ingen bundne skattetrekksmidler.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 8 400,43 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.