



ÅRSREGNSKAP 2013

Moster Amfi- og Kyrkjarahistoriske Senter AS

Org.nr. 984 538 286

Innhold:

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Revisjonsberetning

Moster Amfi- og Kyrkehistoriske Senter AS

RESULTATREGNSKAP FOR 2013

	Note	2013	2012
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Sølgsinntekt		1 459 349	1 356 223
Offentlige tilskudd		1 730 000	1 704 000
SUM DRIFTSINNEKTER		3 189 349	3 060 223
Varekostnad		433 073	491 660
Lønnskostnad	4	1 316 633	1 287 496
Avskrivning på driftsmidler	1	282 524	258 700
Annen driftskostnad		1 008 146	791 197
SUM DRIFTSKOSTNADER		3 040 375	2 829 053
DRIFTSRESULTAT		148 974	231 171
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 129	3 848
Annen rentekostnad		136 105	151 329
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-132 977	-147 481
ORDINÆRT RESULTAT		15 997	83 689
ÅRSRESULTAT		15 997	83 689
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		15 997	83 689
SUM OVERFØRINGER	6	15 997	83 689

Moster Amfi- og Kyrkehistoriske Senter AS

BALANSE PR. 31.12.2013

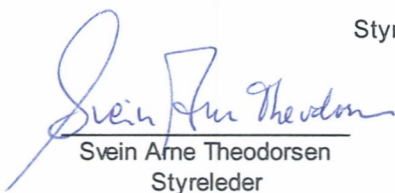
	Note	2013	2012
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	6 506 870	6 806 669
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	166 768	11 428
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		6 673 638	6 818 097
SUM ANLEGGSMIDLER		6 673 638	6 818 097
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	2	70 260	56 545
Andre kortsiktige fordringer		75 583	47 282
SUM FORDRINGER		145 843	103 827
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	56 213	48 425
SUM OMLØPSMIDLER		202 056	152 252
SUM EIENDELER		6 875 694	6 970 349

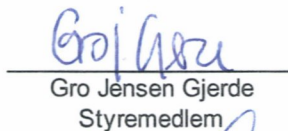
Moster Amfi- og Kyrkehistoriske Senter AS

BALANSE PR. 31.12.2013

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	2 804 943	2 804 943
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		2 904 943	2 904 943
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-324 403	-340 400
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		-324 403	-340 400
SUM EGENKAPITAL		2 580 539	2 564 542
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 762 500	3 762 500
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		3 762 500	3 762 500
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		155 007	239 654
Leverandørgjeld		103 760	126 262
Skyldig offentlige avgifter		87 513	83 956
Annen kortsiktig gjeld		186 374	193 435
SUM KORTSIKTIG GJELD		532 654	643 306
SUM GJELD		4 295 154	4 405 806
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 875 694	6 970 349

Styret i Moster Amfi- og Kyrkehistoriske Senter AS


Svein Arne Theodorsen
Styreleder


Gro Jensen Gjerde
Styremedlem


Gerd-Helen Selle
Daglig leder


Elisabeth Eide Tharaldsen
Styremedlem


Ola Ersland
Styremedlem


Solfrid Sønstabø Stavland
Styremedlem

Moster Amfi- og Kyrkehistoriske Senter AS

NOTER PR. 31.12.2013.

Note 0 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2012 til 2013

Skatteplikt

Selskapet er fritatt fra skatteplikt jf. Skatteloven § 2-32.

Note 1 - Anleggsmidler

	Inventar/Utstyr	Bygninger	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.13	211 059	6 870 814	1 014 555	8 096 428
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	185 264	-47 199		138 065
= Anskaffelseskost 31.12.13	396 322	6 823 615	1 014 555	8 234 492
Akkumulerte avskrivninger 31.12.13	229 555	1 331 300		1 560 855
= Bokført verdi 31.12.13	166 768	5 492 315	1 014 555	6 673 638
Årets ordinære avskrivninger	29 924	252 600		282 524

Merverdiavgift tilgode kr 21 570 blir justert i avskrivingsgrunnlaget bygninger i 2014 og justeringsreglene for fast eiendom. Avgiftsgrunnlaget er endret og bruksendring.

Note 2 - Kundefordringer

	2013	2012
Vurdert til pålydende	70 260	56 545
- avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
Bokført verdi pr 31.12.	70 260	56 545

Det er ikke funnet grunn til å foreta tapsavsetninger

Moster Amfi- og Kyrkjarahistoriske Senter AS

NOTER PR. 31.12.2013.

Note 3 - Aksjonærtavell

Aksjekapitalen er på kr 100 000 fordelt på 2 aksjer pålydende kr 50 000.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel i %
Bømlo Kommune	1	50
Hordaland Fylkeskommune	1	50

Note 4 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2013	2012
Lønninger	1 063 988	1 037 674
Arbeidsgiveravgift	125 738	124 302
Pensjonskostnader	122 217	122 160
Andre Personalkostnader	4 690	3 359
Sum Lønnskostnader	1 316 633	1 287 495
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	3
	Daglig leder	Styret
Lønn	485 907	40 100

Selskapet har pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonsforpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.

Revisor

Kostnadsført honorar for revisjon er kr 26 582 som i sin helhet gjelder revisjon .

Note 5 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 47 107

Note 6 - Egenkapital

	Aksje kapital	Overkurs fond	Udekket tap	SUM
Pr. 01.01.2013.	100 000	2 804 943	-340 400	2 564 542
Endringer i løpet av året				0
Årets resultat			15 997	15 997
Kapital 31.12.2013	100 000	2 804 943	-324 403	2 580 539

Note 7 - Pantstillelser og garantier

	2013	2012
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved kommunal garanti:	3 762 500	3 762 500
Bokført verdi av eiendeler vedr. garanti fra Bømlo Kommune		
Prosjekt Utgang	4 051 766	4 298 965