

Som et ledd i vår ordinære revisjon ved årsavslutningen innhenter vi en uttalelse fra ledelsen – en såkalt fullstendighetserklæring. Målsetningen er at denne skal bidra til å sikre at alle relevante opplysninger er medtatt i årsregnskapet og årsberetningen. Vi ber om at erklæringen blir gjennomgått og underskrevet. Ta kontakt dersom det er spørsmål til punktene under.

Til Bergen og Hordaland Revisjon AS

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING FOR ÅRSREGNSKAPET OG ÅRSBERETNING 2013 FOR STOREHOLMEN VTA AS.

Vi bekrefter at årsregnskapet og årsberetningen er avlagt i overensstemmelse med lov og god regnskapsskikk, og at disse etter vår oppfatning gir fullstendige opplysninger for bedømmelsen av resultatet og selskapets stilling på balansedagen.

Alt regnskapsmateriale og referater fra alle avholdte møter med beslutningsrett har vært holdt tilgjengelig for revisor.

Vi erkjenner vårt ansvar for å påse at selskapets regnskaps- og internkontrollsystemer er utformet for å forhindre og avdekke eventuelle misligheter og feil.

Vi kjenner ikke til:

- At det foreligger brudd på lover, forskrifter eller offentlige reguleringer som kan medføre økonomisk eller strafferettslig ansvar for selskapet og/eller dets ledelse.
- At det foreligger påbud fra offentlige myndigheter, for eksempel innenfor området helse, miljø og sikkerhet – jfr. internkontrollforskriften.
- At selskapet er involvert i eller må påregne å bli involvert som part i rettsvister.
- At det foreligger andre panteheftelser, kausjons- eller garantiforpliktelser enn de det er redegjort for i regnskapet.
- At det foreligger gjeldsforpliktelser som ikke er bokført.
- At selskapet overfor daglig leder eller styrets leder har forpliktet seg til å gi særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet – utover det som eventuelt fremkommer i regnskapet.
- At det er gitt lån eller sikkerhetsstillelse m.v. etter årsskiftet som gjør at disponering og utdeling på grunnlag av regnskapet blir ulovlig iht. aksjelovens §8-1.
- At vi ikke har kjennskap til misligheter, mistanke om misligheter eller at det foreligger påstander om misligheter som kan påvirke foretaket eller dets regnskap.
- At selskapets eiendeler er benyttet privat av selskapets aksjonærer, ansatte, eller noen av deres nærstående, utover det som eventuelt er medtatt i ligningsoppgavene.

Selskapet har eiendomsretten til alle eiendeler som er oppført i balansen. Det er ikke knyttet noen heftelser eller pantstillelser, herunder eiendomsforbehold, til disse eiendeler ut over det som fremgår av årsregnskapet.

Vi bekrefter fullstendigheten av opplysningene som er gitt om hvem som er selskapets nærstående parter og tilstrekkeligheten av opplysninger i årsregnskapet om nærstående parter og transaksjoner med disse. (Som nærstående part regnes den som har bestemmende eller betydelig innflytelse over selskapets beslutninger på vesentlige områder).

Det har ikke inntruffet begivenheter etter utløpet av regnskapsåret som påvirker vurderingen av selskapets verdi negativt.

Norheimsund, den 26.05.14



Styrets leder

Storeholmen VTA as Årsmelding/årsrapport 2013



ÅRSMELDING/ÅRSRAPPORT

for

2013

A/S STOREHOLMEN ASVO vart stifta ved konstituert generalforsamling 07.08.1987. Org. nr: 944 676 716

(28.08.2009: skifta namn til Storeholmen VTA as)

(01.08.2013: virksomhetsutviding, tiltaksplassar frå Norheimsund Industrier)

Eigarar:

Kvam Herad	45.5 %	50 aksjar a kr 1000	50.000,-
Hordaland Fylkeskommune	36.5 %	40 « «	40.000,-
Kvam lag av NFU	9 %	10 « «	10.000,-
Samnanger Kommune	9 %	10 « «	10.000,-

Til saman 100 % 110 aksjar a kr 1000 110.000.-

FORMÅL:

Å skapa ein arbeidsplass for yrkeshemma, som ikkje kan gjera seg nytte av ordinært arbeid.

Fordeling av arbeidsplassar i verksemda:

- 22,75 VTA - plassar fordelt på 28 personar
- 15,50 kjøpte plassar i Kvam herad, fordelt på 16 personar
- 1,83 kjøpte plassar frå Samnanger kommune, fordelt på 3 personar
- 1,00 kjøpt plass frå Jondal kommune, for 1 person

Frå 01.08.2013:

- 14 APS plassar
 - 12 AB plassar
 - 3 KIA plassar
 - 3 TIA plassar
- (sjå vedlegg).

Storeholmen VTA as legg vekt på at arbeidstakarane er i sentrum. Det er arbeidstakarane verksemda er til for.

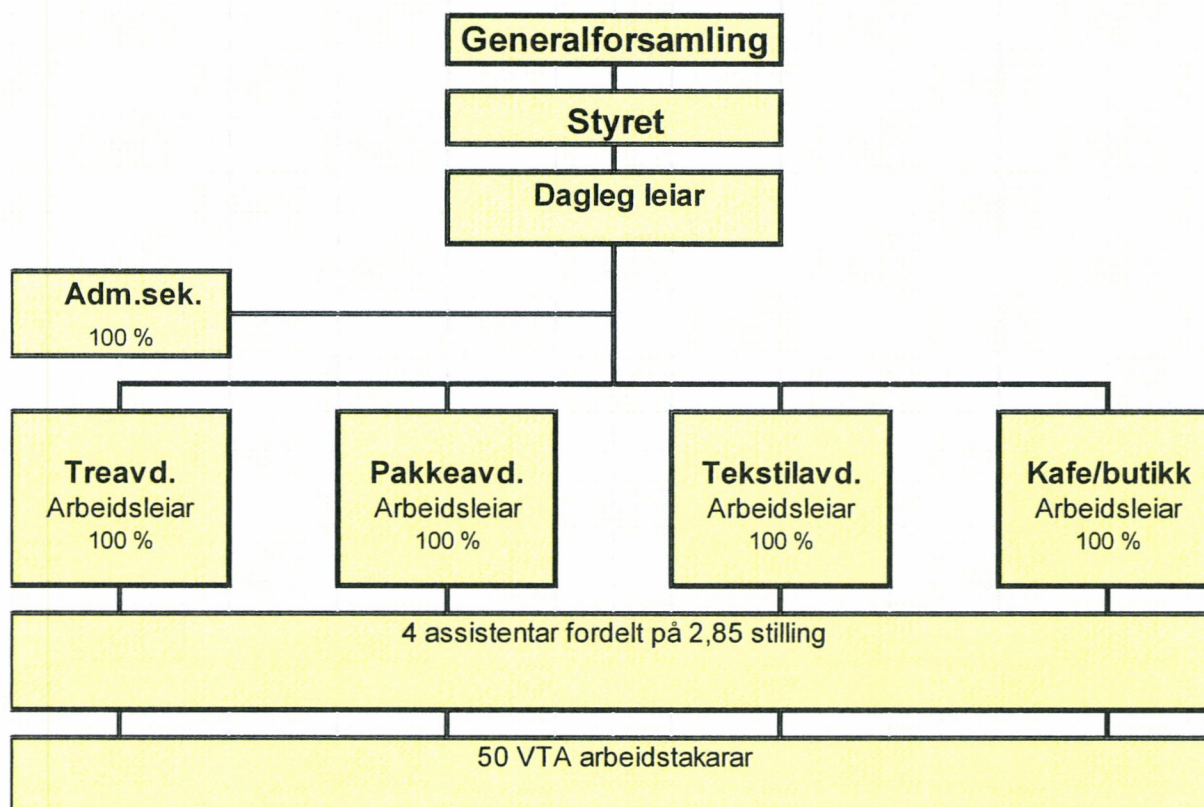
Tilsette i verksemda skal arbeide medviten for at det fysiske og det psykososiale arbeidsmiljøet er godt for alle i bedrifta.

Meiningsfylt arbeid, tryggleik og trivsel er viktige faktorar i kvardagen på Storeholmen.

Bedrifta sin visjon

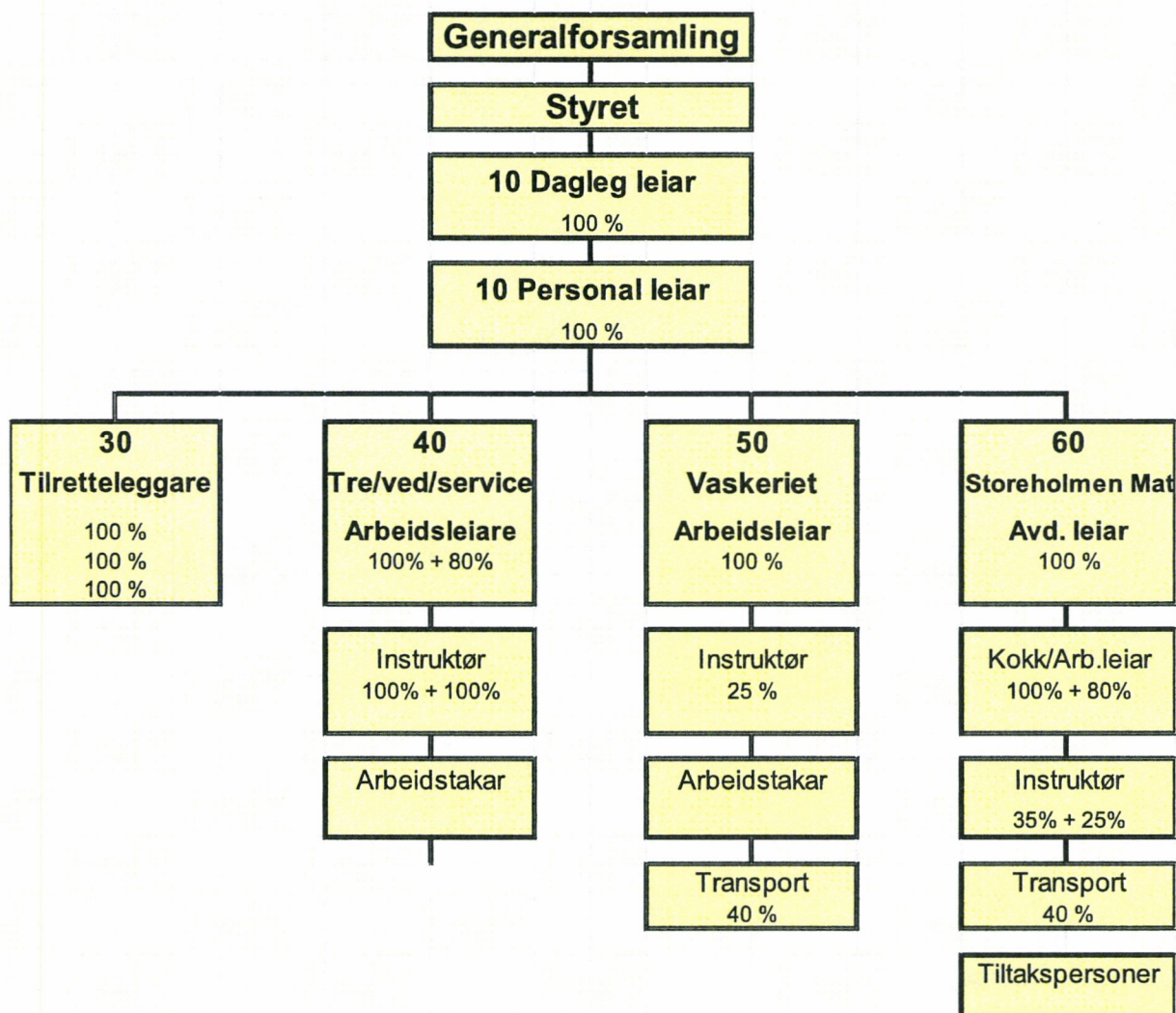
- Alle som arbeider på Storeholmen skal få hjelp og støtte til sjølvutvikling under trygge rammer –

Organisasjonsplan for Storeholmen VTA AS. Frå 1. november 2010 til 31. juli 2013



Organisasjonsendringar medførte eit nytt organisasjonskart frå 01.08.13.

Organisasjonsplan for Storeholmen VTA as. Frå 01.08.2013



Tverretatleg samarbeid

Storeholmen VTA as har eit tett og godt samarbeid med NAV Kvam.

Rådgjevande Utval er eit sers godt eigna fora for informasjonsutveksling og gjer det mogeleg å setta i verk tiltak innan kort tid.

Resultat av attføringsarbeidet.

VTA	28 pl. brukt	22 pl. planlagt	1 person skriven ut
Kjøpte plasser	18,33 pl. planlagt		ikkje endring

Oppnådde mål i prosent:

VTA:	100%
Kjøpte plasser:	100%

Innan APS, AB har det vore ledig kapasitet. Det er eit mål å fylle opp plassane her også.

Generelt om verksemda:

Storeholmen VTA as er ein del av industrien i Kvam og verksemda har utvikla eit stabilt og gjensidig samarbeid med andre verksemdar i omegn. Først og fremst gjeld dette Kvam Herad, Kleppe Møbelfabrikk i Øystese og Elkem Bjølvefossen i Ålvik.

Å vidareutvikla samarbeidet med lokal industri er viktig for framtida. I tillegg vil verksemda satsa på utvikling av tenesteytande produksjon.

Storeholmen er ein godkjend lærlingebedrift.

Storeholmen VTA as er også medlem i Øystese næringslag og Kvam Næringsråd.

Vaskeriet

Arbeidsleiar var Elin Nyland fram til oktober d.å.

Ivar Fjærestad vart ny arbeidsleiar frå oktober då organisasjonsendingane vart gjennomført.

I alt 13 personar var arbeidstakarar v/vaskeriet i år.

Vi har hatt 5 skuleelevar i arbeidspraksis.

Vaskeriet har hatt ein auke i etterspurnad av sine tenestar.

Kontakten

Arbeidsleiar på avdelinga er Erna Tveitnes. Måndag har Erna AFP og då har Jane Mette ansvaret. I dette året har avdelinga hatt ansvaret for Jobbfrukt.

4 arbeidstakarar arbeide ved denne avdelinga i år. Vi har hatt ein skuleelev frå gymnaset kvar onsdag.

Me har funne vår plass her oppe på Storeholmen og arbeidsdagane er travle, som venta vart det mindre besøkande kafégjestar frå bygda pga. bedriftas plassering.

Det har vore mykje matleveringar til kommunen og private bedrifter, samt ein del store leveringar til privat personar.

Kafélokalet er ofte utleigd, og me får gode tilbakemeldingar på at det er eitt greitt lokale å bruke.

Siste halvår har «onsdagsklubben» vore her. Dei får vere her gratis.

Her er gode arbeidsforhold og vi trivast på kjøkenet vårt.



Pakkeavdelinga frem t.o.m. 31.07.13. .:

Arbeidsleiar: Sigmund Borlaug, 80 %
Instruktør: Jane Mette Mo, 50 %.
Instruktør: Liv Soldal Klyve 35 %.

I alt 11 personar + 1 fylgje hadde arbeid ved Pakkeavdelinga i 2013. Det har vore 2 elevar frå Øystese Gymnas, i arbeidspraksis ved avdelinga.

Arbeidet ved avdelinga har bestått av:

- Montering og delepakking for møbelindustrien.
- Makulering for lokale bedrifter.

Tre avdelinger m/ved gruppe:

Arbeidsleiar: Ivar Fjærestad, fram til 31.07.13.
Instruktør: Jan Hellingsrud
Instruktør: Åge Mo

20 arbeidstakarar hadde arbeidet sitt her på avdelinga.

Produksjonen på avdelinga består av hovudsakleg av rastebord, bossekkstativ, kompostbinger, postkassehus, plantepyramider, hagemøbler og ein del små produkt til private.

På ved avdelinga produserast det mykje ved. Ein arbeidstakar har vore utplassert til Kvam Herad også i år. (parkvesenet) Tilgangen på vedstrangar har dette året vore bra, her kan me auke produksjonen.

Elles har det vore eit positiv og bra utvikling på avdelinga.

Frå og med 01.08.2013. var tre, ved og pakkeavdelinga omgjord til 1 avdeling med nytt namn: «tre-ved-serviceavd.»

Tre-ved-service avd, frå 01.08.13.:

Arbeidsleiar: Elin Nyland
Arbeidsleiar: Sigmund Borlaug
Instruktør: Jan Hellingsrud
Instruktør: Åge Mo
(sjå nytt organisasjonskart lenger framme).

Administrasjon:

I administrasjonen arbeider dagleg leiar, Steinar Langenes og Linda Selsvik som adm/personalsjef.



Storeholmen VTA as er medlem i ASVL -
(Arbeidsamvirkenes Lands-foreining).

Det vert helde personalmøte 1. onsdagen i månaden.

Heimeside: www.storeholmen.no

e-post adresse: firmapost@storeholmen.no

Storeholmen VTA as sitt banksamband er Sparebanken Vest.

Bedrifta har pensjonsforsikringa i Sparebank Vest - Frende.

Dei andre forsikringane har me no i Vardia.

Vaksenopplæringa:

I 2013 fekk fleire arbeidstakarar undervisningstilbod ved Vaksenopplæringa. Det er utarbeida individuelle opplæringsplanar for kvar elev. Mål og tiltak for undervisninga er nedfelt der. Tiltak som **fysisk fostring, ADL trening og vedlikehald av basiskunnskap** står sentralt i mange undervisningstiltak, men det er eit ynskje frå Storeholmen at meir av undervisninga vert retta mot produksjonsområda våre.

Velferd:

Julemiddag for heile bedrifta vart helde på Kontakten kafé, i år vart det på dagtid og det var vellukka.

Kurs og kompetanseheving:

Dagleg leiar har delteke på fleire eQuass-samlingar og kurs i ASVL og attføringsbedriftene.

Linda Selsvik & Ivar Fjærestad har vore på 40-timers grunnkurs i arbeidsmiljø.

Dag-Rune Mo har vore på kurs hos attføringsbedriftane.

Alle arbeidsleiare og instruktørar deltok på ASVL Vest sitt kurs i Øystese.

Vitjingar:

Fleire skuleklassar frå vidaregåande skular har vitja verksemda vår også i år. Skuleklassane får omvising i bedrifta og orientering om VTA.

Framandspråklege elevar i Vaksenopplæringa har vore på omvising. Det har også vore vitjing frå andre bedrifter.

HMS - arbeidet.:

Overordna mål: Gode helse - miljø og arbeidstilhøve for alle i bedrifta.

Verksemda arbeider med å førebygge ulukker, skape eit godt miljø og hindre helseskadar og såleis skape ein trygg og triveleg arbeidsplass.

Produkt og tenester frå Storeholmen skal vera sikre og av god kvalitet.

Verksemda skal vera god nabo - både for folk og naturen ikring oss.

Produksjonen i verksemda ureinar ikkje det ytre miljøet.

Sjukefråværet blant fast tilsette i 2013 har vore på 3,1 %.

Hovudverneombod :

Ivar Fjærestad

I alt 2 vernerundar vart gjennomførte i 2013.

Avfallshandtering vert utført av BIR og Kjosås Maskin AS.

Kvam Auto kontrollerer årleg alle pulverapparata i verksemda.

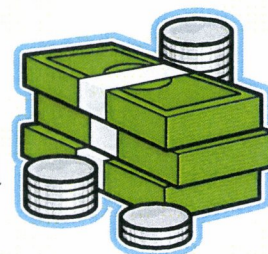
Marknadsføringstiltak:

Storeholmen driv marknadsføring av sine produkt både gjennom lokalpresse, utkøyring av reklame, samt Øystese posten.

I tillegg ligg Storeholmen VTA as på internett med heimeside der produkt og tenester vert presentert.

Rekneskapen i driftsåret:

Omsetninga i Storeholmen VTA as gjekk opp frå kr 10.170.546,- til kr 13.464.576,- i 2013. Årsresultatet gjekk opp med kr 831.643,- frå kr -911.850,- i 2012 til kr -80.208,- i 2013.



Rekneskapet for 2013 er gjort ut frå vilkåret om at framleis drift er til stades.

Eit eventuelt overskot frå produksjon og sal av varer og tenester skal koma verksemda til gode og dekkja løn, varekostnader, marknadsføring, bonus og velferdstiltak for arbeidstakarane.

Styret meiner at årsrekneskapet gjer eit rettvisande bileta av Storeholmen VTA as sine eigendelar og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Driftsvilkår år 2013:

Langsiktige avtalar sikrar drifta av Storeholmen VTA as.

Den eine er avtale om med finansiering mellom Kvam herad og NAV for 22 (+ 6 midlertidig) godkjende plassar ved Storeholmen VTA as.

VTA-satsen vert vurdert og fastsett av Stortinget ein gong kvart år. Kvam herad skal etter avtalen betala minimum 25 % av staten sin sats i tillegg. I 2013 vart denne satsen sett til kr 136.690,- kr pr/år,- pr godkjend plass. Den kommunale delen vert då kr 34.172,-. Dette er ein auke på 3,3 % frå fjoråret.

Den andre avtala er mellom Kvam herad og Storeholmen VTA as om kjøp av arbeidsplassar. Prisen på kommunalt kjøpte plassar vert regulert i samsvar med den årlege reguleringa av VTA satsen, pluss kr 10 000 pr. plass som generell kompensasjon for større hjelpebehov for desse brukarane.

Satsen pr. plass har for 2013 vore kr 176.850,-.

Den tredje avtalen er med Elkem Bjølvfossen, vask av arbeidstøy og utleige av matter.

Fjerde avtalen er produksjon av middag til PLO Kvam Herad.

Møte:

Generalforsamling	1 møte
Styret	4 møter
Rådgjevande utval	6 møter

Styresamansetjing:

Styreleiar	Marie Fraas Aksnes		vald: 2012
Styremedlem	Jette L. Hansen	”	2012
Styremedlem	Ivar Gaute Kolltveit	”	2013
Styremedlem	Harald Kjosås	”	2013
Styremedlem	Karen M. Øystese	”	2013
Vara medlem	Per Magne Villanger	”	2013
Vara medlem	Geir Mo	”	2013

Valnemnd:

Ordførar i Kvam	Asbjørn Tolo
Ordfarar i Samnanger	Marit Åse
Kvam og Jondal lag av NFU	Kjellaug Gravdal

Rekneskap:

Visma services avd. Øystese

Revisjon:

Bergen og Hordaland Revisjon AS

Tilsette ved Storeholmen VTA as:

Steinar Langenes	100 %	stilling
Linda V. Selsvik	100 %	”
Ivar Fjærestad	100 %	”
Sigmund Borlaug (20% AFP)	80 %	”
Elin Nyland	100 %	”
Erna Tveitnes (20% AFP)	80 %	”
Jan Hellingsrud	100 %	”
Åge Mo	100 %	”
Jane Mette Skjerven Mo	50 %	”
Liv Soldal Klyve	35 %	”
Roald Martinussen	40 %	”

Pr 31.07.13 var det fast tilsette 6 menn og 5 kvinner. Dvs. 9,05 stillingar.

Ved virksomhetsutviding 01.08.13. vart fylgjande personar tilsett:

Dag-Rune Mo	100 %	stilling
Rita Kåreid	100 %	”
Marita Gjerde	100 %	”
Grethe Stuve	100 %	”
Helge Bu Fonneland	100 %	”
Bettina Fredheim	40 %	”

Pr 31.12.13 var det fast tilsette 8 menn og 9 kvinner. Dvs. 14,45 stillingar.


Vilje- og Ve:


I samband med virksomhetsutviding 01.05.13. fekk me ansvar for 3 tilretteleggare og tiltakene: KIA, TIA, AB, APS. Dette gjer oss større fleksibilitet og moglegheit for å tilby eit mangfald av arbeidsarenaer.

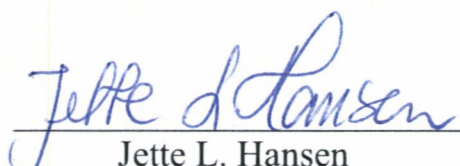
Storeholmen MAT:

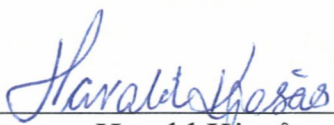
Frå oktober starta vi med produksjon av middag til Kvam herad PLO, institusjonar og heimebuande. Me produserer etter kok-kjøp prinsippet. Kvam herad har fått mat levert i frå Bergen i 10 år, så dette er ein milepæl i vårt arbeid. Tilbakemeldingane frå forbrukarane er gode.

Øystese, 26. mai 2014


Marie Fraas Aksnes


Karen Margrethe Øystese


Jette L. Hansen


Harald Kjosås


Ivar Gaute Kolltveit

BERGEN OG HORDALAND REVISJON AS

STATSAUTORISERTE REVISORER

LARS M. STUESTØL ROGER SLEIRE

REVISORNUMMER/FORETAKSNUMMER 987 547 502

Til generalforsamlingen i
Storeholmen VTA AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Storeholmen VTA AS som viser et underskudd på kr 80 208. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2013, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING

BERGEN: STRANDGATEN 203
POSTBOKS 1986 NORDNES, 5816 BERGEN
TELEFON: 55 21 07 80
FAX: 55 21 07 81
E-MAIL: BERGEN@BHREVISJON.NO
INTERNETT: WWW.BHREVISJON.NO

NORHEIMSUND: SANDVENVEGEN 43
5600 NORHEIMSUND
TELEFON: 56 55 00 70
FAX: 56 55 00 71
E-MAIL: NORHEIMSUND@BHREVISJON.NO
INTERNETT: WWW.BHREVISJON.NO

BERGEN OG HORDALAND REVISJON AS

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Storeholmen VTA AS per 31. desember 2013 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

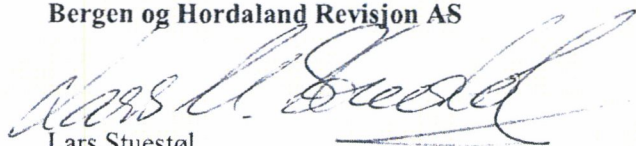
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Norheimsund, 27. mai 2014

Bergen og Hordaland Revisjon AS



Lars Stuestøl
statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP 2013

STOREHOLMEN VTA as

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

STOREHOLMEN VTA as
RESULTATREGNSKAP FOR 2013

	Note	2013	2012
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		13 239 856	10 148 917
Annen driftsinntekt		224 721	21 629
SUM DRIFTSINNEKTER		13 464 576	10 170 546
Varekostnad		1 368 428	886 988
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-48 484	54 300
Lønnskostnad	2	7 799 454	6 276 829
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	839 941	744 550
Annen driftskostnad		2 809 593	2 304 850
SUM DRIFTSKOSTNADER		12 768 931	10 267 517
DRIFTSRESULTAT		695 645	-96 971
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		562	354
Annen finansinntekt		24 821	16 315
Annen rentekostnad		801 236	831 549
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-775 853	-814 880
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-80 208	-911 851
ORDINÆRT RESULTAT		-80 208	-911 851
ÅRSOVERSKUDD (ÅRSUNDERSKUDD)		-80 208	-911 851
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		80 208	911 851
SUM OVERFØRINGER		-80 208	-911 851

STOREHOLMEN VTA as

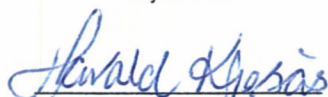
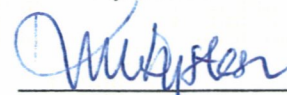
BALANSE PR. 31.12.2013

	Note	2013	2012
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMMATRIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	12 575 564	12 712 340
Maskiner og anlegg	3, 8	143 489	80 560
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 8	1 382 310	1 230 076
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		14 101 364	14 022 976
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		8 000	8 000
SUM FINANSIELLE DRIFTSMIDLER		8 000	8 000
SUM ANLEGGSMIDLER		14 109 364	14 030 976
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4, 8	439 892	350 200
FORDRINGER			
Kundefordringer	5, 8	943 788	799 924
Andre kortsiktige fordringer		1 075 975	1 072 324
SUM FORDRINGER		2 019 763	1 872 248
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	308 294	124 532
SUM OMLØPSMIDLER		2 767 949	2 346 979
SUM EIENDELER		16 877 313	16 377 955

STOREHOLMEN VTA as

BALANSE PR. 31.12.2013

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	110 000	110 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		110 000	110 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		435 743	515 951
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		435 743	515 951
SUM EGENKAPITAL		545 743	625 951
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	12 438 961	12 848 959
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		12 438 961	12 848 959
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	681 014	976 158
Leverandørgjeld		1 818 250	798 936
Skyldig offentlige avgifter		570 940	403 922
Annen kortsiktig gjeld		822 405	724 030
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 892 609	2 903 046
SUM GJELD		16 331 570	15 752 005
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 877 313	16 377 955
PANTSTILLELSER	8	13 119 975	13 825 117

Øystese, 20.05.2014
Styret i STOREHOLMEN VTA asMarie Fraas Aksnes
StyrelederIvar Gaute Kolltveit
StyremedlemJette Lunemann Hansen
StyremedlemHarald Kjosås
StyremedlemSteinar Løngenes
Daglig lederKaren Margrethe Øystese
Styremedlem

STOREHOLMEN VTA as

NOTER PR. 31.12.2013.

Note 1 - 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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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

Note 2 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2013	2012
Lønninger	6 668 012	5 180 089
Arbeidsgiveravgift	733 477	577 087
Pensjonskostnader	224 016	253 075
Andre Personalkostnader	173 950	266 578
Sum Lønnskostnader	7 799 454	6 276 829
Gjennomsnittlig antall årsverk	76	70
	Daglig leder	Styret
Lønn	583.553	8 500

Pensjon

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

Revisor

Kostnadsført honorar for revisjon er kr 76 500 . Beløpet gjelder i sin helhet revisjon.

STOREHOLMEN VTA as

NOTER PR. 31.12.2013.

Note 3 - Anleggsmidler

	Maskiner Eiendeler	Biler Eiendeler	Inventar Eiendeler
Anskaffelseskost pr. 01.01.13	1 173 011	553 945	2 032 729
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		106 620	468 270
= Anskaffelseskost 31.12.13	1 173 011	660 565	2 500 999
Akkumulerte avskrivninger 31.12.13	933 611	517 076	1 358 089
= Bokført verdi 31.12.13	239 400	143 489	1 142 910
Årets ordinære avskrivninger	80 700	43 691	235 336
Okonomisk levetid	7 år	7 år	3-15 år
		Bygg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.13		13 635 558	17 395 243
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		343 434	918 325
= Anskaffelseskost 31.12.13		13 978 992	18 313 567
Akkumulerte avskrivninger 31.12.13		1 403 428	4 212 204
= Bokført verdi 31.12.13		12 575 564	14 101 364
Årets ordinære avskrivninger		480 210	839 937
Okonomisk levetid		10-40 år	

Note 4 - Varelager

Varelageret er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.
Verdi av varelager pr 31.12.2013 er på kr 439 892

Note 5 - Kundefordringer

	2013	2012
Vurdert til pålydende	1 208 405	822 296
- avsatt til dekning av usikre fordringer	12 692	22 372
Bokført verdi pr 31.12.	943 788	799 924

Note 6 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 292 944

STOREHOLMEN VTA as

NOTER PR. 31.12.2013.

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydande
110 000	110	1 000

Antall aksjer og pålydende er spesifisert i balansen. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel i %
Kvam Herad	50	45,4
Hordaland Fylke	40	36,4
Kvam og Jondal lag av NFPU	10	9,1
Samnanger Kommune	10	9,1
SUM	110	100

Note 8 - Pantstillelser og langsiktig gjeld

	2013	2012
Gjeld til kredittinstitusjoner	-12 438 961	-12 848 959
Driftskonto kreditt	-681 014	-976 158
Sum	13 119 975	13 825 117

Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant: 13 119 975 13 825 117

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:

	2013	2012
Anleggsmidler	14 101 364	14 022 976
Kundefordringer	943 788	799 924
Varelager	439 892	350 200
Sum	15 688 362	15 173 100