



Årsregnskap for 2016

KVEIK AS

Org.nr. 925 876 453

Innhold:

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av Azets Insight AS



Resultatregnskap for 2016

KVEIK AS

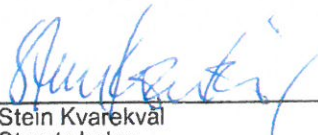
	Note	2016	2015
Salgsinntekt		7 168 269	6 360 234
Annen driftsinntekt		12 169 428	12 625 306
Sum driftsinntekter		19 337 697	18 985 539
Varekostnad		(1 684 027)	(1 867 908)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(12 226 217)	(12 692 117)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(401 952)	(505 384)
Annen driftskostnad	4	(3 132 750)	(3 242 908)
Sum driftskostnader		(17 444 946)	(18 308 316)
Driftsresultat		1 892 751	677 223
Annen renteinntekt		69 367	90 307
Sum finansinntekter		69 367	90 307
Annen rentekostnad		(272 892)	(287 913)
Sum finanskostnader		(272 892)	(287 913)
Netto finans		(203 525)	(197 607)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 689 226	479 616
Ordinært resultat		1 689 226	479 616
Skattekostnad på ekstraordinært resultat	8	(43 611)	(67 732)
Årsresultat		1 645 615	411 884
Overføringer			
Annen egenkapital		1 645 615	411 884
Sum		1 645 615	411 884

Balanse pr. 31. desember 2016

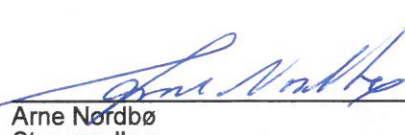
KVEIK AS


	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 785 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11, 12	2 785 000	2 785 000
Sum innskutt egenkapital		2 785 000	2 785 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 428 132	7 782 517
Sum opptjent egenkapital		9 428 132	7 782 517
Sum egenkapital	10	12 213 132	10 567 517
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	10 520	39 982
Sum avsetning for forpliktelser		10 520	39 982
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	6 190 033	6 461 129
Sum annen langsiktig gjeld		6 190 033	6 461 129
Sum langsiktig gjeld		6 200 553	6 501 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 100 484	476 893
Betalbar skatt	8	73 073	41 585
Skyldige offentlige avgifter		1 013 229	887 469
Annen kortsiktig gjeld		1 339 765	1 378 874
Sum kortsiktig gjeld		3 526 551	2 784 821
Sum gjeld		9 727 104	9 285 932
Sum egenkapital og gjeld		21 940 236	19 853 449

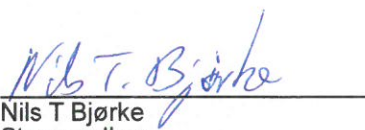
Voss, 18.04.2017

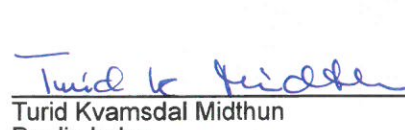

Stein Kvarekval
Styrets leder


Hilde Marie Magnusson
Styremedlem


Arne Nørdbø
Styremedlem


Svanhild Tuffeland Tvilde
Styremedlem


Nils T Bjørke
Styremedlem


Turid Kvamsdal Midthun
Daglig leder

Balanse pr. 31. desember 2016
KVEIK AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	12 660 042	12 878 151
Maskiner og anlegg	5	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	133 307	240 995
Sum varige driftsmidler	13	12 793 349	13 119 146
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		9 477	9 477
Sum finansielle anleggsmidler		9 477	9 477
Sum anleggsmidler		12 802 826	13 128 622
Omløpsmidler			
Varer	13	216 649	110 200
Sum varer		216 649	110 200
Fordringer			
Kundefordringer	7, 13	1 950 314	1 068 303
Andre fordringer		1 376 873	1 048 767
Sum fordringer		3 327 187	2 117 069
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	5 593 573	4 497 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 593 573	4 497 557
Sum omløpsmidler		9 137 409	6 724 827
Sum eiendeler		21 940 235	19 853 449

Noter 2016

KVEIK AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Selskapet er skattepliktig kun for utleievirksomhet.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	9 883 943	10 198 687
Arbeidsgiveravgift	1 513 086	1 532 170
Pensjonskostnader	280 701	334 460
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	548 488	626 800
Sum	12 226 217	12 692 117

Foretaket har sysselsatt 21 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	648 062	
Pensjonsutgifter	12 961	
Annen godtgjørelse	34 137	174 500

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 46 134. Honorar for annen bistand utgjør kr 6 712. Beløpa er inkl. kostnadsført mva.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	17 412 595	17 412 595
Tilgang i året	76 156	76 156
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	17 488 751	17 488 751
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(4 293 449)	(4 293 449)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(4 695 401)	(4 695 401)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	12 793 349	12 793 349
Årets avskrivninger	(401 952)	(401 952)
Økonomisk levetid	0 - 50 år	0 - 50 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20%	0 - 20%

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 419 914. Skyldig skattetrekk er kr 414 355.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	1 965 314	1 083 303
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(15 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 950 314	1 068 303

Note 8 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	1 689 226	479 616
+/- Permanente forskjeller	(1 513 025)	(355 888)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	116 091	30 292
Årets skattegrunnlag	292 292	154 020
Skattekostnad i resultatregnskapet	43 611	67 732
Herav skattekostnad henført til ekstraordinært	(43 611)	(67 732)
Betalbar skatt i balansen	73 073	41 585

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan fastsettes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	48 743	43 836	4 907
Gevinst- og tapskonto	111 184	0	111 184
Sum midlertidige forskjeller	159 927	43 836	116 091
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	39 982	10 520	29 462

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	2 785 000	7 782 517	10 567 517
Årets resultat		1 645 615	1 645 615
Egenkapital 31.12.2016	2 785 000	9 428 132	12 213 132

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 14 aksjonærer. Nedenfor vises de 10 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Voss Kommune	1 967	70,63%
Hordaland Fylkeskommune	650	23,34%
Voss Møbel og Trevareverkstad AS	56	2,01%
Voss Prenteverk Grafiske Tenester AS	23	0,83%
Granvin Herad	22	0,79%
Ulvik Kommune	20	0,72%
Coop Eiendom Vest AS	10	0,36%
Nordea Bank AB (Publ) Filial i Norge	10	0,36%
Voss Fagforening avd 34	10	0,36%
Voss Sparebank	5	0,18%
Andre	12	0,43%
Sum	2 785	100,00%

Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 2 785 aksjer, pålydende kr 1 000 , noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 785 000.

Det er kun en aksjeklasse i foretaket.

	Antall aksjer	Aksjekapital
	2 785	2 785 000

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 190 033	6 461 129
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	6 190 033	6 461 129
Anleggsmidler	12 793 349	13 119 146
Kundefordringer	1 950 314	1 077 686
Varelager	216 649	110 200
Sum	14 960 312	14 307 032

Av langsiktig gjeld på kr 6 190 033 forfaller kr 4 834 550 om mer enn 5 år