

Årsregnskap

2016

Øygardsbåtane AS

Resultatregnskap

Øygardsbåtane AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	4	430 344	619 709
Annen driftsinntekt	4	222 770	339 308
Sum driftsinntekter		<u>653 114</u>	<u>959 017</u>
Varekostnad		71 284	115 757
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 892	60 876
Annen driftskostnad	1	686 663	499 671
Sum driftskostnader		<u>829 839</u>	<u>676 304</u>
Driftsresultat		<u>-176 725</u>	<u>282 714</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		170	110
Rentekostnad til foretak i samme konsern		7 643	0
Annen finanskostnad		140	0
Resultat av finansposter		<u>-7 613</u>	<u>110</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	2	<u>-184 339</u>	<u>282 824</u>
Ordinært resultat		<u>-184 339</u>	<u>282 824</u>
Årsresultat		<u>-184 339</u>	<u>282 824</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	282 824
Overført til udekket tap		184 339	0
Sum overføringer		<u>-184 339</u>	<u>282 824</u>

Balanse

Øygardsbåtane AS

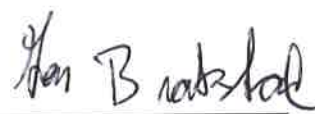
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	207 000	0
Skip	3	655 586	692 028
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	96 233	120 687
Sum varige driftsmidler		<u>958 819</u>	<u>812 715</u>
Sum anleggsmidler		<u>958 819</u>	<u>812 715</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		28 557	30 245
Fordringer			
Kundefordringer		0	5 000
Andre kortsiktige fordringer		183 237	237 786
Sum fordringer		<u>183 237</u>	<u>242 786</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 391	204 597
Sum omløpsmidler		<u>277 184</u>	<u>477 628</u>
Sum eiendeler		<u>1 236 003</u>	<u>1 290 343</u>

Balanse

Øygardsbåtane AS


	Note	2016	2015
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	4	70 700	70 700
Sum innskutt egenkapital		<u>470 700</u>	<u>470 700</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-265 225	-100 536
Sum opptjent egenkapital		<u>-265 225</u>	<u>-100 536</u>
Sum egenkapital	2	<u>205 476</u>	<u>370 164</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån		129 684	0
Øvrig langsiktig gjeld		732 626	894 662
Sum annen langsiktig gjeld		<u>862 310</u>	<u>894 662</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		168 007	25 518
Annen kortsiktig gjeld		211	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>168 218</u>	<u>25 518</u>
Sum gjeld		<u>1 030 528</u>	<u>920 179</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 236 003</u>	<u>1 290 343</u>


Einar Geitanger
styreleder


Jan Brakstad
styremedlem


Kåre Spjeld
Styremedlem


Kristian Langeland
Styremedlem


Willy Storebø
Styremedlem

Noter til årsregnskapet
Øygardsbåtane AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 Godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder. Honorar til revisor er kostnadsført med kr. 12.000 i 2016 hvorav kr .8.000 gjelder annen bistand.

Note 2 Egenkapital

Egenkapital 1.1.2016	370 164
Gaver	19 650
<u>Årets underskudd</u>	<u>-184 339</u>
Egenkapital 31.12.2016	205 475

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Båt	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16		1 000 000	222 007	1 222 007
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	217 996			217 996
= Anskaffelseskost 31.12.16	217 996	1 000 000	222 007	1 440 003
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	10 996	344 414	125 773	481 183
= Bokført verdi 31.12.16	207 000	655 586	96 234	958 820
Årets ordinære avskrivninger	10 996	36 442	24 454	71 892
Økonomisk levetid	10 år	25 år	5-10 år	

Note 4 Inntekter

Selskapet hadde følgende inntekter i 2016:

Salgsinntekter	430 344
Sponsormidler/offentlig støtte	215 850
<u>Medlemskap</u>	<u>26 570</u>
Sum	672 764

Offentlig støtte som er ført mot reparasjon av båt utgjør kr. 863 000.

Noter til årsregnskapet
Øygardsbåtane AS

Note 5 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Øygardsbåtane AS pr. 31.12 består av 10 000 aksjer pålydende kr. 100

Eierstruktur	Ordinære	Eierandel
Einar Geitanger	16600	41,5
Lars Arhur Olsen	6000	15,0
Helge Eide	600	1,5
Geitanger Transport AS	2000	5,0
Wolvert Bjørndal	100	0,25
Kåre Geitanger	500	1,25
Kjetil Hilland	600	1,5
Solheim Gjerdenett AS	200	0,5
Eirik Hilland	200	0,5
Kjell Hole	400	1,0
Erlend Benjaminsen	200	0,5
Joachim Hilland	100	0,25
Nils Kristian Hansen	100	0,25
Bernt Åge Haraldsen	100	0,25
Janicke Geitanger	100	0,25
Bjørn Åge Dyrnes	100	0,25
Olav Larsen	100	0,25
Asgeir Straume	600	1,5
Arild Kenneth Hansen	100	0,25
Veronica Storaker	300	0,75
Frode Haugland	100	0,25
Atle Austgulen	100	0,25
Eyolf Sylta	300	0,75
Oddvar Stølsnes	200	0,5
Lars W. Risholm	1000	2,5
Kåre Spjeld	300	0,75
Kristian Langeland	200	0,5
Tore Isager	1500	3,75
Jan Brakstad	2500	6,25
Odd Bergsvik	500	1,25
Nils Ormevik	100	0,25
Magnus Buene	100	0,25
Kåre Heggholmen	1000	2,5
Nautnes Fiskevær AS	2500	6,25
Magne Misje	100	0,25
Olav K. Oen	500	1,25
Totalt antall aksjer	40000	100,0

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-184 339	282 824
Permanente forskjeller	1 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	-46 661	-32 671
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-250 153
Skattepliktig inntekt	-229 999	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Noter til årsregnskapet Øygardsbåtane AS

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	516 403	469 742	-46 661
Sum	516 403	469 742	-46 661
Akkumulert fremførbart underskudd	-841 123	-611 123	229 999
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-324 719	-141 381	183 338
Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)	-77 933	-35 345	42 587

Utsatt skattefordel er i henhold til god regnskapsskikk ikke medtatt i selskapets regnskap

Resultatregnskap - spesifikasjon

Øygardsbåtane AS

	2016	2015
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekter avgiftspliktige	-182 152,80	-322 811,16
3001 Salgsinntekter lav sats	-53 190,91	-21 898,15
3100 Salgsinntekter avgiftsfrie	-195 000,00	-275 000,00
	<u>-430 343,71</u>	<u>-619 709,31</u>
Annen driftsinntekt		
3120 Sponsormidler/ tilskudd	-16 200,00	-143 600,00
3410 Andre offentlige tilskudd/refusjoner	-180 000,00	-166 138,00
3900 Medlemskap Vestgar personlig	-26 570,00	-29 570,00
	<u>-222 770,00</u>	<u>-339 308,00</u>
Varekostnad		
4011 varer for videresalg kios	44 122,53	112 327,18
4090 Beholdningsendring	1 688,20	3 429,85
4110 pant	1 746,00	0,00
4300 Innkjøp varer for videresalg	23 727,27	0,00
	<u>71 284,00</u>	<u>115 757,03</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskrivning maskiner og inventar	71 892,00	60 876,00
	<u>71 892,00</u>	<u>60 876,00</u>
Annen driftskostnad		
5990 Andre personalkostnader	29 377,98	21 951,81
6340 Lys. varme	13 629,80	0,00
6360 Renhold	1 976,35	0,00
6490 Annen leiekostnad	-14 479,00	20 950,30
6510 Håndverktøy	1 017,60	2 155,20
6540 Inventar	5 563,12	34 431,26
6550 Driftsmaterialer	21 359,76	21 579,75
6555 Apotekerverar	2 403,50	2 429,50
6560 Rekvisita	0,00	63,20
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	159,20	10 356,00
6590 Annet driftsmateriale	13 259,58	0,00
6600 Reparasjon og vedlikehold	188 984,20	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	19 561,20	131 578,79
6630 Kontroll og vedlikehold	188 985,02	18 022,00
6700 Revisjons- og regnskapshonorar	22 325,60	15 096,80
6705 Revisjon	12 000,00	12 000,00
6800 Kontorrekvisita	886,40	0,00
6840 Aviser tidsskrifter m.v.	0,00	450,00
6900 VHF "Vestgard"	2 779,20	2 473,20
7000 Drivstoff	60 378,10	95 302,86
7105 ØREDIFF	-3,44	-0,64
7120 Bompenger /parkering	4 886,00	1 055,00
7140 Reisekostnader ikke oppgavepliktige	10 296,00	8 010,93
7320 Reklamekostnader	2 099,35	3 923,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Øygardsbåtane AS

	2016	2015
7400 Kontingent fradragsberettiget	3 000,00	4 800,00
7410 Kontingent ikke fradragsberettiget	1 000,00	0,00
7500 Forsikringspremier	87 443,02	84 959,96
7770 Bank- og kortgebyrer	4 774,24	4 190,64
7790 Andre kostnader	3 000,00	3 891,15
	<u>686 662,78</u>	<u>499 670,71</u>
 Annen renteinntekt		
8050 Andre renteinntekter	-169,56	-110,29
	<u>-169,56</u>	<u>-110,29</u>
 Rentekostnad til foretak i samme konsern		
8131 Renter lån 3622.36.11375	7 643,00	0,00
	<u>7 643,00</u>	<u>0,00</u>
 Annen finanskostnad		
8155 Purregebyr leverandør	140,00	0,00
	<u>140,00</u>	<u>0,00</u>
 Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		
8969 Avsatt til dekkning av tidl. udekket tap	0,00	282 823,86
	<u>0,00</u>	<u>282 823,86</u>
 Overført til udekket tap		
8990 Overført til udekket tap	-184 338,51	0,00
	<u>-184 338,51</u>	<u>0,00</u>

Balanse - spesifikasjon

Øygardsbåtane AS

	2016	2015
Maskiner og anlegg		
1242 El-anlegg oppgradert	133 000,00	0,00
1243 PA Anegg- utbedret	74 000,00	0,00
	<u>207 000,00</u>	<u>0,00</u>
Skip		
1240 M/S Vestgar	655 586,00	692 028,00
	<u>655 586,00</u>	<u>692 028,00</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1215 Autronica brannsentral	58 483,00	73 862,00
1245 Redningsvester	31 750,00	38 825,00
1246 Kjøpt MOB båt 96 modell 13 fot 110	6 000,00	8 000,00
	<u>96 233,00</u>	<u>120 687,00</u>
Lager av varer og annen beholdning		
1400 Råvarer og innkjøpte halvfabrikata	28 556,95	30 245,15
	<u>28 556,95</u>	<u>30 245,15</u>
Kundefordringer		
1500 Samlekonto debitor	0,00	5 000,00
	<u>0,00</u>	<u>5 000,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1370 Mellomregning E. Geitanger	0,00	6 499,99
1570 Lån til Geitanger Transport kortsiktig	55 000,00	55 000,00
1571 Mellomregning Geitanger Transport	21 364,28	21 364,28
1700 Forskuddsbetalt leie	326,20	314,40
1740 Forskuddsbetalt forsikring	45 363,00	44 042,02
2740 Oppgjørskonto mva	61 183,08	108 213,14
2741 MVA vedr. årsoppgjør	0,00	2 352,50
	<u>183 236,56</u>	<u>237 786,33</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 SPV 3628.55.23936	14 918,81	49 201,81
1930 5083.05.65792 driftskonto	50 471,88	155 395,06
	<u>65 390,69</u>	<u>204 596,87</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-400 000,00	-400 000,00
	<u>-400 000,00</u>	<u>-400 000,00</u>
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	-70 700,18	-70 700,18
	<u>-70 700,18</u>	<u>-70 700,18</u>

Balanse - spesifikasjon

Øygardsbåtane AS

	2016	2015
Udekket tap		
2080 Udekket tap	<u>265 224,67</u>	<u>100 536,16</u>
	<u>265 224,67</u>	<u>100 536,16</u>
Obligasjonslån		
2211 Lån 3622.36.11375	<u>-129 684,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-129 684,00</u>	<u>0,00</u>
Øvrig langsiktig gjeld		
2240 Gjeld til Einar Gjeitanger	<u>-732 625,93</u>	<u>-894 661,80</u>
	<u>-732 625,93</u>	<u>-894 661,80</u>
Leverandørgjeld		
2400 Samlekonto kreditor	<u>-168 006,78</u>	<u>-25 517,53</u>
	<u>-168 006,78</u>	<u>-25 517,53</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2951 Påløpte rentekostnader	<u>-211,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-211,00</u>	<u>0,00</u>

Årsberetning

for

Øygardsbåtane AS

Virksomhetens art

Øygardsbåtane AS er et veteranbåtselskap, der virksomheten omfatter kjøp og drift av veteranbåten M/S "Vestgar", samt kysttrafikk i Norge. Selskapet kan også drive restaurant og kafevirksomhet. Selskapet er lokalisert i Fjell kommune.

Veteranbåten M/S "Vestgar" ble i januar 2014 fredet av Riksantikvaren.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Fortsatt drift

Selskapet fikk i 2016 tilsagn om tilskudd fra diverse kommuner, bedrifter, fond, støttemedlemmer, gaver og andre inntekter på om lag 1,5 mil. kroner

Til nå i år har selskapet fått diverse gaver og tilskudd på vel 1,5 mil. kroner

Årsregnskapet er derfor utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Ansatte/Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp ingen ansatte.

Selskapet består av 36 aksjonærer, derav 86 % menn, 6 % kvinner og 8 % andre firma.

Styret består av 5 personer, samtlige menn.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.


Andre forhold

Selskapet kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsåret utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Med den utviklingen vi nå er inne i, ligger etter styrets oppfatning forholdene godt til rette for videre drift og utvikling.

Bergen, 05. juni 2017


Einar Geitanger
styreleder


Willy Storebø
styremedlem


Kristian Langeland
styremedlem


Jan Brakstad
styremedlem


Kåre Spjeld
styremedlem