

Årsrekneskap 2021 for Ulstein Næringsforum

Organisasjonsnr. 918610928

Utarbeidd av:

Reknehuset AS

Autorisert rekneskapsførarselskap - 925715115

Strandgata 15E

6150 ØRSTA

Resultatrekneskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt		1 986 904	2 176 156
Anna driftsinntekt		1 640 537	974 460
Sum driftsinntekter		3 627 441	3 150 616
Driftskostnader			
Varekostnad		256 977	360 870
Lønnskostnad	1	2 050 593	2 219 095
Avskrivning på varige driftsmiddel	2	6 538	0
Annan driftskostnad		1 744 479	889 580
Sum driftskostnader		4 058 588	3 469 546
DRIFTSRESULTAT		(431 147)	(318 930)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Anna renteinntekt		0	177
Anna finansinntekt		1 860	0
Sum finansinntekter		1 860	177
Finanskostnader			
Annan rentekostnad		299	1 422
Annan finanskostnad		2 340	0
Sum finanskostnader		2 639	1 422
NETTO FINANSPOSTAR		(779)	(1 245)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(431 926)	(320 175)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(431 926)	(320 175)
ÅRSRESULTAT		(431 926)	(320 175)
OVERF. OG DISPONERINGAR			
Framføring av udekka tap		(431 926)	(320 175)
SUM OVERFØRINGAR OG DISPONERINGAR		(431 926)	(320 175)

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIGEDLAR			
ANLEGGSMIDDEL			
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.		149 266	0
Sum varige driftsmiddel		149 266	0
SUM ANLEGGSMIDDEL		149 266	0
OMLØPSMIDDEL			
Fordringar			
Kundefordringar		13 980	28 000
Andre kortsiktige fordringar		312 259	80 000
Sum fordringar		326 239	108 000
Bankinnskott, kontantar o.l.	3	388 721	460 947
SUM OMLØPSMIDDEL		714 960	568 947
SUM EIGEDLAR		864 227	568 947
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
Opptent eigenkapital			
Annan eigenkapital		0	(83 814)
Udekka tap		(515 740)	0
Sum opptent eigenkapital		(515 740)	(83 814)
SUM EIGENKAPITAL		(515 740)	(83 814)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		460 311	95 150
Skuldig offentlege avgifter		115 520	114 604
Anna kortsiktig gjeld		804 134	443 006
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 379 966	652 761
SUM GJELD		1 379 966	652 761
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		864 227	568 947

Underskrifter
 ULSTEINVIK, 17.06.2022
 Styret i Ulstein Næringsforum

Are N. Garshol
 Styreleiar

Anita Louise Muren
 Styremedlem

Jogeir Romestrand
 Styremedlem

Helene Holstad
 Styremedlem

Oddhild Sandanger
 Styremedlem

Stig Olav Brautaset
 Styremedlem

Knut Erik Engh
 Styremedlem

Notar 2021

Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapslova og god rekneskapsskikk. Selskapet har vidare følgd relevante føresegrer i Norsk regnskapsstandard utarbeidd av Norsk Regnskapsstiftelse.

Føresetnaden for vidare drift

I årsrekneskapen er føresetnaden om vidare drift lagt til grunn.

Inntektsføring

Tenester blir inntektsført i takt med utføringa.

Omløpsmiddel og kortsiktig gjeld

Omløpsmiddel og kortsiktig gjeld omfattar normalt postar som forfell til betaling innan eitt år etter siste dag i rekneskapsåret. Omløpsmiddel blir vurdert til lågaste verdi av innkjøpsverdi og verkeleg verdi (lågaste verdis prinsipp).

Anleggsmiddel

Anleggsmiddel omfattar eigedelar bestemt til varig eige og bruk for verksemda. Anleggsmiddel er vurdert til innkjøpsverdi.

Varige driftsmiddel blir ført opp i balansen og blir avskrivne over driftsmiddelet si forventa økonomiske levetid. Varige driftsmiddel blir nedskrivne til verkeleg verdi ved verdifall som er forventa å ikkje vere av forbigåande art. Nedskrivingar blir reversert når grunnlaget for nedskrivinga ikkje lenger er til stades.

Fordringar

Kundefordringar og andre fordringar blir ført opp i balansen til pålydande.

Notar 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Tilsette, godtgjersler, lån til tilsette mv

Lønnskostnaden består av:	i år	i fjor
Lønn	1 707 443	1 852 441
Arbeidsgjevaravgift	253 480	265 602
Pensjonskostnader	0	97 246
Andre lønnskostnader	89 670	3 806
Sum lønnskostnader	2 050 593	2 219 095

Lån til leiande personar

Det er ikkje gitt lån til styremedlemmer.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmiddel

Driftslausøyre i
verktøy kontorm

Anskaffelseskost pr. 01.01	0
+ Tilgang	150 305
Anskaffelseskost pr. 31.12	150 305

Akk. av/nedskr. pr 01.01	0
+ Ordinære avskrivningar	6 538
Akk. av/nedskr. pr. 31.12	6 538

Balanseført verdi pr 31.12	143 767
-----------------------------------	----------------

Prosentats for ord. avskr.	5-20
----------------------------	------

Note 3 - Bankinnskot, kontantar o.l.

Bundne midlar

	i år	i fjor
Bundne bankinnskot	69 719	91 845
Bokført skuldig skattetrekk	69 719	92 572

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt			
3000 Serviceavgift		1 617 000,00	1 851 000,00
3010 Seminarinntekt		261 904,00	168 156,00
3200 Medlemskontingent		108 000,00	107 000,00
3205 Serviceavg avgiftsfritt		0,00	50 000,00
Sum Salsinntekt		1 986 904,00	2 176 156,00
Anna driftsinntekt			
3300 Kursavgift		31 150,00	14 460,00
3400 Sponsorinntekter		0,00	180 000,00
3600 Leieinntekt fast eiendom		174 380,90	0,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt		13 366,17	0,00
3910 Prosjektinntekter avg fri		1 414 300,00	780 000,00
3911 Prosjektinntekt avg.pliktig		7 340,00	0,00
Sum Anna driftsinntekt		1 640 537,07	974 460,00
Sum driftsinntekter		3 627 441,07	3 150 616,00
Driftskostnader			
Varekostnad			
4020 Kostnader banner		0,00	1 127,00
4030 Jul i ULstein		0,00	3 034,65
4040 Kostnader jonsokbål + diverse		0,00	318,70
4300 Prosjektkostnad		256 977,32	0,00
4500 Fremmedytelse og underentrepris		0,00	356 390,00
Sum Varekostnad		256 977,32	360 870,35
Lønnskostnad			
	1		
5000 Lønn til ansatte		1 523 685,94	1 651 517,70
5092 Feriepenger		182 842,31	200 923,12
5093 Feriepenger over 60 år		914,42	0,00
5210 Fri telefon		9 150,00	12 078,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold		0,00	109 899,00
5290 Motkonto fordeler gruppe 52		(9 150,00)	(121 977,00)
5400 Arbeidsgiveravgift		227 570,40	250 084,47
5401 Redusert arbeidsgivaravg 03. te		0,00	(9 685,00)
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne fer		25 909,64	25 202,70
5425 Innberetn.pl. pensjonskostn. av		0,00	97 246,00
5900 Gaver til ansatte		0,00	240,00
5910 Kantinekostnad		422,60	297,80
5920 Yrkesskedeforsikring		2 127,00	2 091,00
5950 Obligatorisk tjenestepensjon (O		81 138,00	0,00
5952 Innberetning OTP/AFP		81 138,00	0,00
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP		(81 138,00)	0,00
5990 Annen personalkostnad		5 982,80	1 177,62
Sum Lønnskostnad		2 050 593,11	2 219 095,41
Avskrivning på varige driftsmiddel			
	2		
6010 AVSKRIVING MASKINER/INVENTAR		6 538,33	0,00
Sum Avskrivning på varige driftsmiddel		6 538,33	0,00
Annan driftskostnad			
6200 Elektrisitet		3 860,00	0,00
6300 Leie lokaler		432 323,48	114 308,80
6306 Husleige u/Mva		7 650,00	0,00

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
6340 Fiber og straum		31 102,21	0,00
6345 Varme		0,00	10 747,14
6360 Renhold		15 538,40	13 648,24
6390 Annen kostnad lokaler		0,00	8 185,60
6420 Leie datasystemer		14 694,80	0,00
6421 Programvare Utland		25 657,31	0,00
6540 Kostnadsført inventar		21 760,60	38 609,92
6545 Datautstyr, programvare, nettsi		108 127,57	0,00
6550 Kostnadsført datautstyr		2 985,60	27 017,80
6552 Programvareanskaffelser		0,00	300,49
6553 Programvare årlig vedlikehold		0,00	13 858,26
6560 Rekvisita		0,00	1 579,20
6600 Rep. og vedlikehold lokaler		14 883,56	0,00
6705 Regnskapshonorar		107 980,75	82 628,80
6720 Rådgjeving/anna arbeid rekneska		14 833,35	0,00
6730 Honorar foredragsholder		96 179,81	0,00
6740 Konsulenthonorar		197 650,00	0,00
6760 Koordinering		8 457,50	0,00
6790 Annen fremmed tjeneste		32 450,40	0,00
6800 Kontorrekvisita		10 767,52	6 446,52
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		4 047,00	7 344,39
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l		64 807,79	106 935,64
6900 Telefon		12 548,98	11 420,69
6905 Telefon uten mva		72,89	0,00
6907 Datakommunikasjon		7 564,69	16 628,66
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig		0,00	8 322,97
7120 Km.godtgj. trekk- og oppg.pl m/		0,00	229,87
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig		5 632,00	23 541,08
7141 Reisekostnad uten mva		789,00	0,00
7145 Reisekostnad, Mva lav sats		20 840,29	0,00
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig		0,00	997,00
7300 Salgskostnad		0,00	9 596,77
7310 Annonser		32 603,28	0,00
7320 Reklameannonser		109 671,45	166 377,42
7329 Annan reklamekostnad		49 455,00	73 273,82
7350 Representasjon, fradragsberetti		4 987,00	3 690,00
7360 Representasjon, ikke fradragsbe		549,50	0,00
7390 Andre salgskostnader fradragsbe		0,00	72 339,79
7400 Kontingent, fradragsberettiget		1 834,00	8 839,90
7420 Gaver, fradragsberettiget		500,00	7 165,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget		800,00	0,00
7560 Servicekostnad		14 478,00	0,00
7740 Øresavrunding		(7,51)	0,00
7770 Bank og kortgebyrer		8 646,31	7 238,72
7771 Øreavrunding		0,00	(0,55)
7790 Annen kostnad m/fradrag		7 756,80	48 307,96
7795 Andre driftskostnader u/mva		250 000,00	0,00
Sum Annan driftskostnad		1 744 479,33	889 579,90
Sum driftskostnader		4 058 588,09	3 469 545,66
DRIFTSRESULTAT		(431 147,02)	(318 929,66)

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter

Anna renteinntekt

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
8050 Renteinntekt bankinnskudd		0,00	177,00
Sum Anna renteinntekt		0,00	177,00
Anna finansinntekt			
8060 Valutagevinst (agio)		1 859,94	0,00
Sum Anna finansinntekt		1 859,94	0,00
Sum finansinntekter		1 859,94	177,00
Finanskostnader			
Annan rentekostnad			
8150 Annen rentekostnad		0,00	169,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld		299,00	1 253,13
Sum Annan rentekostnad		299,00	1 422,13
Annan finanskostnad			
8160 Valutatap (disagio)		2 339,90	0,00
Sum Annan finanskostnad		2 339,90	0,00
Sum finanskostnader		2 638,90	1 422,13
NETTO FINANSPOSTAR		(778,96)	(1 245,13)
 ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		 (431 925,98)	 (320 174,79)
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		(431 925,98)	(320 174,79)
 ÅRSRESULTAT		 (431 925,98)	 (320 174,79)
 OVERF. OG DISPONERINGAR			
Framføring av udekka tap			
8990 Udekket tap		(431 925,98)	(320 174,79)
Sum Framføring av udekka tap		(431 925,98)	(320 174,79)
SUM OVERFØRINGAR OG DISPONERINGAR		(431 925,98)	(320 174,79)

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIGEDLAR			
ANLEGGSMIDDEL			
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.			
1250 Inventar		23 100,00	0,00
1261 Nye systemvegger Sjøgata		126 166,47	0,00
Sum Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontorm.		149 266,47	0,00
Sum varige driftsmiddel		149 266,47	0,00
SUM ANLEGGSMIDDEL		149 266,47	0,00
OMLØPSMIDDEL			
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		13 980,00	28 000,00
Sum Kundefordringer		13 980,00	28 000,00
Andre kortsiktige fordringer			
1571 Mottatt kreditnota 2022		187 500,00	0,00
1579 Andre kortsiktige fordringer		50 000,00	80 000,00
1640 Oppgjørskonto merverdiavgift		74 758,76	0,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		312 258,76	80 000,00
Sum fordringer		326 238,76	108 000,00
Bankinnskott, kontantar o.l.			
	3		
1920 3991 09 61326 - Driftskonto		316 443,21	285 636,80
1930 3997.04.78101 - Bankinnskudd		1 945,12	304,16
1932 3997 04 78241 - Visit Ulstein		515,81	0,00
1950 3997 04 68742 - Skattetrekk		69 719,00	91 845,00
1960 Bankinnskudd fyrverkeri 3997047		98,25	83 161,29
Sum Bankinnskott, kontantar o.l.		388 721,39	460 947,25
SUM OMLØPSMIDDEL		714 960,15	568 947,25
SUM EIGEDLAR		864 226,62	568 947,25
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital			
2050 Annen egenkapital		0,00	(83 813,65)
Sum Annan egenkapital		0,00	(83 813,65)
Udekka tap			
2080 UDEKKA TAP		(515 739,63)	0,00
Sum Udekka tap		(515 739,63)	0,00
Sum opptent egenkapital		(515 739,63)	(83 813,65)
SUM EIGENKAPITAL		(515 739,63)	(83 813,65)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		460 311,41	95 150,44
Sum Leverandørgjeld		460 311,41	95 150,44
Skuldig offentlege avgifter			
2600 Forskuddstrekk		69 719,00	92 572,00
2650 Trukket fagforeningskontigent		615,00	615,00

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
2702 Utgående MVA tjenester utland		(0,01)	0,00
2712 Inngående merverdiavgift kjøp t		0,01	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift		0,00	(26 473,00)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		45 186,46	47 890,27
Sum Skyldig offentlige avgifter		115 520,46	114 604,27
Anna kortsiktig gjeld			
2785 Påløpt arb.giv.avg. ferielønn		25 108,03	27 943,70
2900 Forskudd fra kunder		579 200,00	200 000,00
2930 Skyldig lønn		1 754,94	1 754,94
2940 Feriepenger årets avsetning		178 071,41	198 182,12
2961 Påløpt kostnad, Jul i Ulstein 2		20 000,00	0,00
2965 Avsetn fyrverkeri		0,00	15 125,43
Sum Anna kortsiktig gjeld		804 134,38	443 006,19
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 379 966,25	652 760,90
SUM GJELD		1 379 966,25	652 760,90
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		864 226,62	568 947,25