

Sogn Næring AS

RESULTATREKNESKAP 01.01. - 31.12.

	<i>Note</i>	2016	2015
Salgsinntekt		<u>2 392 040</u>	<u>2 340 647</u>
Sum driftsinntekter		<u>2 392 040</u>	<u>2 340 647</u>
Varekostnad		10 000	311 825
Lønskostnad	6	1 835 439	1 345 408
Avskrivning	1	16 000	4 825
Annen driftskostnad	8	750 993	558 704
Sum driftskostnader		<u>2 612 432</u>	<u>2 220 762</u>
Driftsresultat		<u>-220 392</u>	<u>119 886</u>
Annen renteinntekt		3 328	3 688
Annen rentekostnad		-1 148	-1 912
Årsresultat		<u>-218 212</u>	<u>121 661</u>
Disponering (dekking) av årsresultatet			
Overført til annen egenkapital		-18 556	18 556
Overført til/frå udekka tap		199 657	-103 106
Sum disponert (dekka)		<u>-218 212</u>	<u>121 661</u>

Sogn Næring AS
BALANSE PR. 31.12.

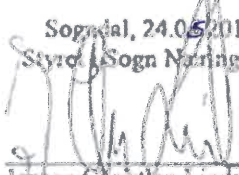
	<i>Note</i>	2016	2015
EIGEDELAR			
Forsking og utvikling	1	<u>0</u>	<u>16 000</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>16 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>16 000</u>
Omløpsmiddel			
<i>Fordringar</i>			
Kundefordringar	2	318 396	167 025
Andre fordringar		<u>11 284</u>	<u>520 108</u>
Sum fordringar		<u>329 679</u>	<u>687 133</u>
<i>Investeringer</i>			
Aksjar	9	<u>281 250</u>	<u>281 250</u>
Sum investeringer		<u>281 250</u>	<u>281 250</u>
Bankinnskot, kontantar o.l.	3	1 071 879	363 747
Sum omløpsmiddel		<u>1 682 808</u>	<u>1 332 130</u>
SUM EIGEDELAR		<u>1 682 808</u>	<u>1 348 130</u>


Sogn Næring AS

BALANSE PR. 31.12.

	<i>Note</i>	2016	2015
EIGENKAPITAL OG GJELD			
EIGENKAPITAL			
<i>Innskoten egenkapital</i>			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 10 000)	4, 7	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	0	18 556
Udekka tap	7	<u>-199 657</u>	<u>0</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-199 657</u>	<u>18 556</u>
Sum egenkapital	7	<u>800 343</u>	<u>1 018 556</u>
GJELD			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		38 269	44 213
Skuldige offentlege avgifter		276 648	85 170
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>567 548</u>	<u>200 192</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>882 465</u>	<u>329 574</u>
Sum gjeld		<u>882 465</u>	<u>329 574</u>
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		<u>1 682 808</u>	<u>1 348 130</u>


 Agnar Holen
 Styreleiar

Sogn dal, 24.05.2017
 Styret Sogn Næring AS

 Jørgen Christian Lindstrøm
 Styremedlem


 Laura Kvarnne
 Styremedlem


 Stig Ove Øltnheim
 Styremedlem


 Stine Lilleo-Olsen
 Styremedlem


 Yngve Hallen
 Styremedlem


 Per Odd Grønvines
 Dagleg leiar

Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapslova og god rekneskapsskikk for små føretak.

Salsinntekter

Tenester vert inntektsført etter kvart som dei vert levert.

Den del av salsinntekter som knyter seg til framtidige serviceytingar vert balanseført som uopptent inntekt ved salet, og vert deretter inntektsført i takt med levering av ytingane.

Klassifisering og vurdering av balansepostar

Eigedelar bestemt til varig eige eller bruk er klassifisert som anleggsmiddel. Eigedelar som er knytt til varekrinslaupet er klassifisert som omløpsmiddel. Fordringar er klassifisert som omløpsmiddel dersom dei skal tilbakebetalast i løpet av eitt år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterium lagt til grunn.

Omløpsmiddel er vurdert til lågaste verdi av kostpris og verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmiddel er vurdert til kostpris. Varige driftsmiddel er balanseført og vert avskrive over driftsmidlet si økonomiske levetid. Varige driftsmiddel vert nedskrive til verkeleg verdi ved verdifall som ikkje vert venta å vere forbigåande. Nedskrivinga vert reversert når grunnlaget for nedskrivinga ikkje lenger er til stades. Langsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmiddel

Varige driftsmiddel er balanseført og avskrive lineært over driftsmidla si forventa levetid dersom dei har ei vurdert levetid over 3 år og ein kostpris som overstig kr 15.000. Vedlikehald av driftsmiddel er kostnadsført etter kvart under driftskostnader. Påkostingar eller forbetringar er lagt til driftsmidlet sin kostpris og avskrive i takt med driftsmidlet. Skiljet mellom vedlikehald og påkosting/forbetring er rekna i forhold til driftsmidlet sin stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringar

Kundefordringar og andre fordringar er oppført i balansen til pålydande etter frådrag for avsetning til venta tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuelle vurderingar av dei enkelte fordringane. I tillegg er det for andre kundefordringar gjort ei uspesifisert avsetning for å dekke vurdert tap.

Skatt

Selskapet vart skattefrie institusjon med verknad frå og med 2007.

Note 1 Varige driftsmiddel

Varige driftsmiddel	Programlisens	Maskiner, inventar med mer	Sum varige drifts- middel
Kostpris 01.01.	20 825	36 396	57 221
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Kostpris 31.12.	20 825	36 396	57 221
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	0	0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	20 825	36 396	57 221
Balanseført verdi 31.12.	0	0	0
Avskrivninger i år	16 000	0	16 000
Nedskrivninger i år	0	0	0
Forventa økonomisk levetid	3 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	3 år	3-5 år	

Note 2 Kundefordringer

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende 31.12.	408 396	257 025
Delkrederavsetning 31.12.	-90 000	-90 000
Kundefordringer 31.12.	318 396	167 025
Endring i delkrederavsetning i år	0	0
Konstaterte tap på fordringar i år	0	45 000
Innkomme på tidlegare avskrivne fordringar	0	0
Tap på fordringar	0	45 000

Tap på fordringar inngår i posten andre driftskostnader.

Note 3 Bundne midlar

	I år	I fjor
Bundne betalingsmidlar pr. 31.12. utgjær	103 720	51 793

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet sin aksjekapital er kr 1 000 000, dvs 100 aksjar a kr 10 000. Alle aksjar har like rettar.

Oversikt over aksjonærane 31.12.

	Tal aksjar	Eigedelar
Sogndal Kommune	50	50,0 %
Sogningen Storsenter AS	10	10,0 %
Sogndal Fotball AS	10	10,0 %
Lerum AS	5	5,0 %
Nedrehagen AS	5	5,0 %
Sparebanken Vest	3	3,0 %
Indre Sogn Sparebank	3	3,0 %
Sparebanken Sogn og Fjordane	3	3,0 %
Sogndal Hotell AS	3	3,0 %
Sognatun AS	3	3,0 %
Vestlandshus Sogn AS	2	2,0 %
Sogndal Utviklingsselskap AS	3	3,0 %
Sum	100	100,0 %

Note 5 Anna kortsiktig gjeld

	I år	I fjor
Anna kortsiktig gjeld består av;		
Forskot frå kundar	303 071	0
Skuldig ferieløn og styrehonorar	203 240	168 626
Påløpte kostnader	0	24 900
Andre kortsiktige gjeldsposter	61 238	6 666
Anna kortsiktig gjeld 31.12.	567 548	200 192

Note 6 Lønnskostnader, tall tilsette, godtgjeringar, lån til tilsette mm.

Lønnskostnader	I år	I fjor
Lønningar	1 472 227	1 076 719
Styrehonorar	63 000	62 700
Arbeidsgjevaravgift	176 960	130 829
Pensjonskostnader	111 305	70 600
Andre personalkostnader	11 947	4 560
Sum	1 835 439	1 345 408

Det er utbetalt kr. 652 481 i lønn og kr. 17 373 i andre godtgjersler til dagleg leiar.

Det er avsett kr. 63 000 i honorar til styret i rekneskapen for 2016.

Det er ikkje gitt lån/stilt trygd til dagleg leiar, styreleiar eller andre nærstående partar.

Det er ikkje gitt lån eller stilt trygd som utgjer meir enn 5 % av selskapets eigenkapital.

Det er teikna pensjonsavtale som tilfredsstillar krava i lov om obligatorisk tenestepensjon.

Revisor

	I år	I fjor
Revisjon	30 314	24 000
Bistand med utarbeiding av årsrekneskap og andre rekneskapsspørsmål	28 499	4 868
Skatterådgeving inkludert bistand med likningsoppgåver	10 200	8 000
Sum honorar til revisor	69 013	36 868

Note 7 Eigenkapital

Årets endring i eigenkapital	Aksje- kapital	Overkurs fond	Annen EK/ udekka tap	Sum
Eigenkapital 01.01.	1 000 000	0	18 556	1 018 556
Årets resultat	0	0	-218 212	-218 212
Eigenkapital 31.12.	1 000 000	0	-199 657	800 343

Note 8 Andre driftskostnader

Selskapet har gått inn i leigeavtale med Sogndal Fotball AS om leige av lokale. Årleg leige er kr. 74 407 med tillegg av felleskostnader.

Note 9 Investeringar i aksjar og andelar

	I år	I fjor
Aksjar i Framtidsfylket, 17 aksjar, a kr 1 250	21 250	21 250
Aksjar i Visit Sognefjord AS, 260 aksjar a kr 1 000	260 000	260 000
Sum	281 250	281 250

Posteringsdokumentasjon

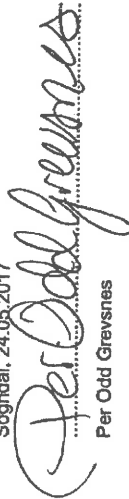
Alle posteringer

Klient Sogn Næring AS
Fødsels-org.nr 981 493 409

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2016	Korreksjon midlar til sftsyklingsprosjekt	65 000,00	2900 Forskudd fra kunder, egenandel nærin	3209 Påløpne, ikke fakturerte inntekter
T2	31.12.2016	Gjeld Sogndal kommune overføres kortsiktig gjeld	203 071,00	1500 Kundefordringer	2960 Kortsiktig gjeld Sogndal kommune
T3	31.12.2016	Korreksjon salg Sognefjorden Næringshage	50 000,00	3000 Salgsinntekter, avgiftspliktig	2970 Uopptjent inntekt
Anleggsmidler					
A3.1	31.12.2016	3 Lisenser nettside: Ordinære avskrivninger	16 000,00	6015 Avskrivning	1040 Lisenser, nettside
Disponeringer					
D6	31.12.2016	Overført fra annen egenkapital	18 555,76	2050 Anna egenkapital	8960 Overført anna egenkapital
D8	31.12.2016	Overført til udekket tap	199 656,63	2080 Udekket tap	8990 Udekket tap

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Sogndal, 24.05.2017


Per Odd Grevsnes

Maestro Arsoppgjør

Sogn Næring AS

Side 1

Sogn Næring AS

RESULTATREKNESKAP 01.01. - 31.12.

	2016	2015
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekter, avgiftspliktig	-1 655 356,52	-619 200,80
3005 Gründerkontor leige	-40 500,00	-39 500,00
3090 Driftstilskudd frå aksjonær	-9 500,00	-670 000,00
3095 Driftstilskudd, andre	0,00	469 200,00
3099 Påløpt driftstilskot	0,00	-420 000,00
3200 Salgsinntekter, andre	0,00	-21 006,19
3209 Påløpte, ikke fakturerte inntekter	-65 000,00	18 993,96
3440 Tilskudd INU	0,00	-255 000,00
3450 Tilskot grynderkonto- Sogndal kommune	-150 000,00	-150 847,00
3451 Tilskot Sogndal kommune	-56 678,00	-50 000,00
3480 Utviklingsprogram for byregion	-835 005,05	-687 716,00
3499 Periodisering inntekter prosjekt 01.01.	420 000,00	103 000,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	0,00	-18 571,18
	<u>-2 392 039,57</u>	<u>-2 340 647,21</u>
Varekostnad		
4500 Fremmedytelse og underentreprise	0,00	311 825,00
4520 Tilskot Lerheim Gravitypark	10 000,00	0,00
	<u>10 000,00</u>	<u>311 825,00</u>
Lønskostnad		
5000 Lønn til ansatte	1 341 948,85	977 427,76
5010 Feriepenger	136 878,60	99 290,98
5210 Fri telefon	4 026,00	4 392,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	6 600,00	0,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-10 626,00	-4 392,00
5330 Godtgjørelse til styre- og bedr.forsaml	63 000,00	62 700,00
5400 Arbeidsgiveravgift	162 450,79	120 303,22
5410 Arbeidsgiveravg. av påløpt ferielønn	14 509,00	10 525,48
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	111 305,00	0,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	1 079,00	0,00
5920 Yrkesskadeforsikring (ansatte)	4 095,00	2 961,36
5950 Pensjonsordning tilsette	0,00	70 600,00
5990 Annen personalkostnad	173,00	1 599,00
	<u>1 835 439,24</u>	<u>1 345 407,80</u>
Avskrivning		
6015 Avskrivning	16 000,00	4 825,00
	<u>16 000,00</u>	<u>4 825,00</u>
Annen driftskostnad		
4310 Kjøp av tenester for viderefakturering	220 787,69	40 373,75
6300 Husleige Campus	83 064,00	81 259,00
6305 Driftskostnader Fossh. Campus	41 560,05	34 503,10

Sogn Næring AS

RESULTATREKNESKAP 01.01. - 31.12.

	2016	2015
6306 Leige av møterom	0,00	1 092,60
6310 Stand rekrutteringsmesser	0,00	14 875,00
6390 Anna kostnad lokaler	0,00	1 500,00
6450 Anna leigekostnad	3 200,00	0,00
6540 Inventar	0,00	45 824,14
6550 Driftsmaterialer	1 180,00	0,00
6701 Honorar revisjon	69 013,50	36 868,75
6702 Honorar rådgivning revisjon	0,00	8 100,00
6705 Honorar regnskap	26 934,02	32 779,86
6790 Annen fremmed tjeneste	3 500,00	10 743,40
6800 Kontorrekvisita	1 013,70	5 077,66
6810 Data/EDB- kostnad	31 583,41	38 551,33
6815 Drift, oppgraderinger, webhotell	0,00	10 316,47
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	3 028,98	2 551,32
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	96 246,34	42 214,96
6869 Kurs, møte, oppdatering, viderefakturer	3 492,15	3 522,10
6900 Telefon	0,00	3 812,29
6920 Mobiltelefon	12 718,09	15 596,48
6940 Porto	0,00	59,50
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	17 550,12	21 162,33
7130 Reisekostnad, oppgavepliktig	199,00	994,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	24 407,68	23 035,79
7141 Reise, buss, tog, båt,fly, taxi m.m.	34 831,37	11 553,95
7142 Overnatting, hotell	44 467,92	9 115,82
7143 Reisekostnad, utland	0,00	12 672,26
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig	1 320,00	1 320,00
7300 Salgskostnad, annonser	1 100,00	5 478,98
7320 Reklamekostnad	5 287,74	1 383,02
7325 Sponsormidler Framtidsfylket	758,20	2 000,00
7340 Marknadsføring og profilering	5 000,00	13 325,12
7420 Gave, fradragsberettiget	0,00	863,00
7701 Styre- og strategisamlingsmøter	2 170,76	6 821,39
7705 Gründerlunsj workshop	9 991,40	0,00
7710 Generalforsamling	1 994,50	0,00
7740 Øredifferanse	5,07	1,76
7770 Bank- og kortgebyrer	772,00	511,50
7780 Parkeringskort	293,00	3 849,00
7790 Annen kostnad	2 622,00	5 994,25
7795 Ikkje fradragsberettiget kostnad	900,00	0,00
7830 Konstaterte tap på fordringer	0,00	45 000,00
7831 Endring i avsetning på tap på krav	0,00	-36 000,00
	<u>750 992,69</u>	<u>558 703,88</u>

Sogn Næring AS**RESULTATREKNESKAP 01.01. - 31.12.**

	2016	2015
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekt, skattefri	-11,00	0,00
8050 Annen renteinntekt	-540,00	-51,00
8051 Renteinntekt, bank	0,00	-3 093,00
8055 Renteinntekter kundefordringer	-2 179,97	0,00
8070 Annen finansinntekt	-597,00	-544,00
	<u>-3 327,97</u>	<u>-3 688,00</u>
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	19,00
8151 Rentekostnad bank (kredittkort)	695,00	0,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	159,00	853,24
8159 Annen rentekostnad	294,00	1 040,00
	<u>1 148,00</u>	<u>1 912,24</u>
Overført til annen egenkapital		
8960 Overført anna egenkapital	-18 555,76	18 555,76
	<u>-18 555,76</u>	<u>18 555,76</u>
Overført til/frå udekka tap		
8990 Udekka tap	-199 656,63	103 105,53
	<u>-199 656,63</u>	<u>103 105,53</u>

Sogn Næring AS

BALANSE PR. 31.12.

	2016	2015
Forskning og utvikling		
1040 Lisenser, nettside	0,00	16 000,00
	<u>0,00</u>	<u>16 000,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	359 713,00	208 342,00
1576 Fordring Sogndal Handel & Service	48 682,50	48 682,50
1580 Avsetning til tap på kundefordringer	-90 000,00	-90 000,00
	<u>318 395,50</u>	<u>167 024,50</u>
Andre fordringar		
1530 Innvilga tilskot, ikke fakturert dr.innt	0,00	420 000,00
1579 Andre kortsiktige fordringer	3 221,00	0,00
1740 Forskuddsbetalt, ikke påløpt lønn	1 625,00	0,00
1742 Forskuddsbetalt forsikring	2 010,64	1 480,64
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	4 427,04	3 028,98
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	94 605,80
2741 Oppgjørskonto mva (innmeldt neste år)	0,00	992,75
	<u>11 283,68</u>	<u>520 108,17</u>
Aksjar		
1820 Aksjar: Framtidsfylket AS	21 250,00	21 250,00
1821 Aksjar Visit Sognefjorden AS	260 000,00	260 000,00
	<u>281 250,00</u>	<u>281 250,00</u>
Bankinnskot, kontantar o.l.		
1921 Bedriftskonto: 3705.11.74322	968 159,13	311 954,32
1950 Bankinnskudd for sk.tr. 3705.12.64240	103 720,00	51 793,00
	<u>1 071 879,13</u>	<u>363 747,32</u>
Aksjekapital (100 aksjer á kr 10 000)		
2000 Aksjekapital	-1 000 000,00	-1 000 000,00
	<u>-1 000 000,00</u>	<u>-1 000 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Anna egenkapital	0,00	-18 555,76
	<u>0,00</u>	<u>-18 555,76</u>
Udekka tap		
2080 Udekka tap	199 656,63	0,00
	<u>199 656,63</u>	<u>0,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-38 268,66	-44 212,70
	<u>-38 268,66</u>	<u>-44 212,70</u>
Skuldige offentlege avgifter		
2600 Forskuddstrekk (ansatte)	-103 526,00	-51 793,00

Sogn Næring AS

BALANSE PR. 31.12.

	2016	2015
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-113 420,91	0,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-45 191,80	-23 274,00
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-14 509,14	-10 103,00
	<u>-276 647,85</u>	<u>-85 170,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2390 Visa Gold 3705.22.02354	-11 237,72	-6 665,82
2900 Forskudd fra kunder, egenandel næringsh	-100 000,00	0,00
2930 Skyldig lønn	0,00	-6 953,71
2940 Skyldig feriepenger	-136 879,71	-95 312,00
2960 Kortsiktig gjeld Sogndal kommune	-203 071,00	0,00
2970 Uopptjent inntekt	-50 000,00	0,00
2980 Avsetning styrehonorar	-60 000,00	-60 000,00
2983 Avsetning arb.giv.avg. styrehonorar	-6 360,00	-6 360,00
2990 Påløpte kostnader	0,00	-24 900,00
	<u>-567 548,43</u>	<u>-200 191,53</u>