



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 830 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYSAND STÅL AS
Forretningsadresse: 7350 BUVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Åse Karin Kaasbøll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 911 195	15 178 666
Annen driftsinntekt		39 372	37 424
Sum inntekter		16 950 567	15 216 090
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		10 230	24 501
Varekostnad		3 926 669	4 525 877
Lønnskostnad		9 511 252	7 884 179
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		295 061	275 904
Annen driftskostnad		1 993 632	1 968 705
Sum kostnader		15 736 844	14 679 166
Driftsresultat		1 213 723	536 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 583	22 509
Sum finansinntekter		18 583	22 509
Annen rentekostnad		83 827	81 811
Sum finanskostnader		83 827	81 811
Netto finans		-65 244	-59 302
Ordinært resultat før skattekostnad		1 148 479	477 622
Skattekostnad på ordinært resultat		277 805	122 417
Ordinært resultat etter skattekostnad		870 674	355 205
Årsresultat		870 674	355 205
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		750 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		120 674	355 206
Sum overføringer og disponeringer		870 674	355 206



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		24 095	72 240
Sum immaterielle eiendeler		24 095	72 240
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 991 401	2 166 693
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		354 939	292 108
Sum varige driftsmidler		2 346 340	2 458 801
Sum anleggsmidler		2 370 435	2 531 041
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		37 826	48 056
Sum varer		37 826	48 056
Fordringer			
Kundefordringer		2 659 393	1 575 757
Andre fordringer		256 792	103 315
Sum fordringer		2 916 185	1 679 072
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 355 012	4 470 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 355 012	4 470 237
Sum omløpsmidler		7 309 023	6 197 365
SUM EIENDELER		9 679 458	8 728 406

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital		203 000	203 000
Beholdning av egne aksjer		-58 000	-29 000
Sum innskutt egenkapital		145 000	174 000
Opptjent egenkapital			
Avsatt utbytte			0
Annen egenkapital		4 199 549	4 224 874
Sum opptjent egenkapital		4 199 549	4 224 874
Sum egenkapital		4 344 549	4 398 874
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 500 144	1 690 389
Sum annen langsiktig gjeld		1 500 144	1 690 389
Sum langsiktig gjeld		1 500 144	1 690 389
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		700 997	774 692
Betalbar skatt		229 660	158 952
Skyldige offentlige avgifter		1 319 407	1 033 299
Utbytte		750 000	0
Annen kortsiktig gjeld		834 701	672 201
Sum kortsiktig gjeld		3 834 765	2 639 144
Sum gjeld		5 334 909	4 329 533
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 679 458	8 728 407



Årsregnskap 2017

Øysand Stål AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 960 830 296



Øysand Stål AS

Årsberetning for regnskapsåret 2017

Virksomhetens art og lokalisering:

Øysand Stål AS er et selskap der virksomhetene består i utførelse av metallkonstruksjoner og deler. Selskapet er lokalisert i Buvika, Skaun kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat:

Selskapet har hatt en omsetningsvekst på 11,4 %, mens resultatgraden på 7 % har gått noe opp. Selskapet har en egenkapitalandel på 45 %.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften og stillingen for selskapet.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering:

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt.

Det har ikke vært sykefravær av betydning, og det er ikke rapportert om arbeidsuhell eller ulykker i regnskapsåret.

Firmaet vil tilstrebe en bevisst linje for å ivareta og sikre likestilling mellom kvinner og menn i organisasjonen og ledelsen. For tiden er det 17 menn og en 1 kvinne ansatt i virksomheten. Denne fordelingen må tilskrive firmaets type virksomhet og arbeidsoppgaver. Det er styrets intensjon å utjevne denne forskjellen i fremtidig rekrutteringsarbeid og nye ansettelse.

Selskapets styre består av 3 personer, alle menn.

Ytre miljø:

Selskapet driver ikke virksomhet som påvirker det ytre miljø.

Avfallshåndteringen utføres på en forsvarlig måte.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter:

Øysand Stål AS har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2017.



Redegjørelse for årsregnskapet:

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.


I 2017 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr. 870.674,00 for foreslås disponert sli:

Disponering	Beløp:
Utbytte	Kr. 750.000,00
Overføring til annen egenkapital	Kr. 120.674,00

Buvika, 15.02.2018


Bjørnar Berge
Styrets leder


Thor O. Kaasbøll
styremedlem


Odd Sturla Rønning
styremedlem


Ase Karin Kaasbøll
Daglig leder



Resultatregnskap

Øysand Stål AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		16 911 195	15 178 666
Annen driftsinntekt		39 372	37 424
Sum driftsinntekter		<u>16 950 567</u>	<u>15 216 090</u>
Varekostnad		3 926 669	4 525 877
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		10 230	24 501
Lønnskostnad	1	9 511 252	7 884 179
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	295 061	275 904
Annen driftskostnad	1	1 993 632	1 968 705
Sum driftskostnader		<u>15 736 844</u>	<u>14 679 165</u>
Driftsresultat		<u>1 213 723</u>	<u>536 925</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 583	22 509
Annen rentekostnad		83 827	81 811
Resultat av finansposter		<u>-65 244</u>	<u>-59 302</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 148 479	477 623
Skattekostnad på ordinært resultat	2	277 805	122 417
Ordinært resultat		<u>870 674</u>	<u>355 206</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	6	<u>870 674</u>	<u>355 206</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		750 000	0
Avsatt til annen egenkapital		120 674	355 206
Sum overføringer		<u>870 674</u>	<u>355 206</u>



Balanse

Øysand Stål AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	24 095	72 240
Sum immaterielle eiendeler		<u>24 095</u>	<u>72 240</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 991 401	2 166 693
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	354 939	292 108
Sum varige driftsmidler	3	<u>2 346 340</u>	<u>2 458 801</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>2 370 435</u>	<u>2 531 041</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		37 826	48 056
Fordringer			
Kundefordringer		2 659 393	1 575 757
Andre kortsiktige fordringer		256 792	103 315
Sum fordringer		<u>2 916 185</u>	<u>1 679 072</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	4 355 012	4 470 237
Sum omløpsmidler		<u>7 309 023</u>	<u>6 197 366</u>
Sum eiendeler		<u>9 679 458</u>	<u>8 728 407</u>



Balanse

Øysand Stål AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	203 000	203 000
Egne aksjer	5	-58 000	-29 000
Sum innskutt egenkapital		<u>145 000</u>	<u>174 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 199 549	4 224 874
Sum opptjent egenkapital		<u>4 199 549</u>	<u>4 224 874</u>
Sum egenkapital	6	<u>4 344 549</u>	<u>4 398 874</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 500 144	1 690 389
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 500 144</u>	<u>1 690 389</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		700 997	774 692
Betalbar skatt	2	229 660	158 952
Skyldig offentlige avgifter		1 319 407	1 033 299
Utbytte		750 000	0
Annen kortsiktig gjeld		834 701	672 201
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 834 765</u>	<u>2 639 144</u>
Sum gjeld		<u>5 334 909</u>	<u>4 329 533</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 679 458</u>	<u>8 728 407</u>



Balanse

Øysand Stål AS

Buvik, 15.02.2018

Styret i Øysand Stål AS



Bjørnar Berge
styreleder



Odd Sturla Rønning
styremedlem



Thor Oddmund Kaasbøll
styremedlem



Ase Karin Kaasbøll
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	7 977 302	6 540 258
Arbeidsgiveravgift	1 158 209	945 333
Pensjonskostnader	218 352	162 126
Andre ytelser	157 389	236 462
Sum	9 511 252	7 884 179

Selskapet har i 2017 sysselsatt 18 årsverk.

Pensjonsforpliktelse

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Lønn	781 230	0
Sum	781 230	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 53 850.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 000.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	229 660	158 952
Endring i utsatt skattefordel	48 145	-36 535
Skattekostnad ordinært resultat	277 805	122 417
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 148 479	477 623
Permanente forskjeller	4 681	0
Endring i midlertidige forskjeller	-196 242	158 183
Skattepliktig inntekt	956 918	635 806
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	229 660	158 952
Sum betalbar skatt i balansen	229 660	158 952

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-299 510	-261 720	37 791
Tilvirkningskontrakter	294 751	60 718	-234 033
Fordringer	-100 000	-100 000	0
Sum	-104 759	-301 002	-196 242
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-24 095	-72 240	-48 146



Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	1 927 862	632 123	302 330	2 862 315
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler			182 600	182 600
= Anskaffelseskost 31.12.17	1 927 862	632 123	484 930	3 044 915
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	219 042	314 275	165 258	698 575
= Bokført verdi 31.12.17	1 708 820	317 848	319 672	2 346 340
Årets ordinære avskrivninger	109 521	84 171	101 369	295 061
Økonomisk levetid	0 år	0-10 år	0-5 år	

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 407 730.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Øysand Stål AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	203	1 000,00	203 000
Sum	203		203 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Øysand Stål AS	58	28,6	28,6
BERGE BJØRNAR	29	14,3	14,3
HANSEN JAN IVAR	29	14,3	14,3
KAASBØLL THOR ODDMUND	29	14,3	14,3
KAASBØLL ÅSE KARIN	29	14,3	14,3
RØNNING ODD STURLA	29	14,3	14,3
Totalt antall aksjer	203	100,0	100,0

Selskapet har kjøpt 58 egne aksjer for kr 275.000,-.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Ammen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2017	203 000	4 224 874	4 427 874
Årets resultat		870 674	870 674
Pr 31.12.2017	203 000	5 095 549	5 298 549



Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Øysand Stål AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Øysand Stål AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 870 674. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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



Deloitte.

side 3

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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim 23. februar 2018

Deloitte AS


Harald Halvorsen

statsautorisert revisor



Nr.6-2018

PROTOKOLL – Ordinær generalforsamling

Det ble onsdag 28.02.2018 klokken 15:00 avholdt ordinær generalforsamling i Øysand Stål AS, i selskapets forretningskontor i Buvika.

Dagsorden:

1. Åpning av møte ved styreleder Bjørnar Berge, og opptak av fortegnelse over møtende aksjeeiere.
2. Valg av møteleder og protokollunderskrivere.
3. Godkjenning av innkalling og agenda.
4. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetningen for 2017 herunder utdeling av utbytte.
5. Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer.
6. Godkjenning av godtgjørelse til revisor.
7. Styrevalg.

1. Åpning av møte ved styreleder Bjørnar Berge, og opptak av fortegnelse over møtende aksjeeiere

Styreleder Bjørnar Berge åpnet møtet og opptok fortegnelse over møtende aksjeeiere. Av aksjonærene møtte :

Bjørnar Berge	(14,29 % av aksjebeholdningen)
Thor O. Kaasbøll	(14,29 % av aksjebeholdningen)
Odd Sturla Rønning	(14,29 % av aksjebeholdningen)
Jan Ivar Hansen	(14,29 % av aksjebeholdningen)
Åse Karin Kaasbøll	(14,29 % av aksjebeholdningen)

Samtlige av selskapets aksjonærer var dermed representert.

2. Valg av møteleder og protokollunderskrivere (minst en person i tillegg til møteleder)

Odd Sturla Rønning ble enstemmig valgt som møteleder.
Protokollunderskrivere: Bjørnar Berge og Odd Sturla Rønning

3. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Det fremkom ingen bemerkninger til innkalling og dagsorden. Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.



4. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetningen for 2017

Styreleder la fram årsregnskapet og årsberetningen, herunder styrets forslag til anvendelse av overskudd.

Styreleder gjennomgikk revisjonsberetningen.

Årsregnskap og årsberetning ble enstemmig godkjent.

5. Fastsettelse av godtgjørelse til styrets medlemmer

Styreleder redegjorde for styrets arbeid. Styrehonorar ble kr. 50.000,00 pr medlem pr år.

Totalt kr. 150.000,00.

Enstemmig vedtatt.

6. Godkjenning av godtgjørelse til revisor

Revisors honorar pålydende pålydende kr 53.850,- ble enstemmig godkjent av generalforsamlingen.

7. Valg av styremedlemmer

Styreleder redegjorde for framkommet forslag til endringer i styrets sammensetning. Forslaget om et nytt styre ble enstemmig godkjent.

Styret består etter valget av:

Styreleder Bjørnar Berge

Styremedlem Odd Sturla Rønning

Styremedlem Thor O. Kaasbøll

Generalforsamlingen ble hevet kl 18:30.

Bjørnar Berge
Styreleder

Åse Karin Kaasbøll
Daglig leder

Odd Sturla Rønning