



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 929 492
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LUSTER BOK AS
Forretningsadresse: Rådhusvegen 5
6868 GAUPNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Geir Magne Kvalsøren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekter		3 763 316	3 681 809
Anna driftsinntekt		284	407
Sum inntekter		3 763 600	3 682 216
Kostnader			
Varekostnad		2 480 300	2 285 661
Lønnskostnad	8	714 171	663 305
Avskrivning på varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	2	12 670	15 838
Annan driftskostnad		469 043	399 166
Sum kostnader		3 676 184	3 363 970
Driftsresultat		87 416	318 246
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		10	16
Sum finansinntekter		10	16
Annan rentekostnad		56 850	71 776
Annan finanskostnad		141	230
Sum finanskostnader		56 991	72 006
Netto finans		-56 981	-71 990
Ordinært resultat før skattekostnad		30 435	246 256
Skattekostnad på ordinært resultat	7	9 668	
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 767	246 256
Årsresultat		20 767	246 256



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	2	50 567	63 354
Sum varige driftsmiddel		50 567	63 354
Sum anleggsmiddel		50 567	63 354
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		1 484 029	1 297 499
Sum varer		1 484 029	1 297 499
Krav			
Kundekrav		142 638	107 366
Sum krav		142 638	107 366
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar og liknande	3	-40 228	-40 408
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		-40 228	-40 408
Sum omløpsmiddel		1 586 439	1 364 457
SUM EIGEDELAR		1 637 006	1 427 811
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	6	200 000	200 000
Sum innskoten eigenkapital		200 000	200 000
Opptent eigenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annan egenkapital		311 567	290 803
Sum opptent egenkapital		311 567	290 803
Sum egenkapital		511 567	490 803
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	3	658 834	523 894
Sum anna langsiktig gjeld		658 834	523 894
Sum langsiktig gjeld		658 834	523 894
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		291 046	245 167
Betalbar skatt		9 668	
Skuldige offentlege avgifter		73 125	80 632
skuldige feriepengar		92 764	87 314
Sum kortsiktig gjeld		466 603	413 113
Sum gjeld		1 125 437	937 007
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 637 004	1 427 810



LUSTER BOK AS

STYRET SI ÅRSMELDING FOR 2016

Selskapet driv sal av høker, papirvarer og leiker i handlesenteret Pyramiden i Gaupne i Sogn.
Selskapet har forretningsadresse 6868 Gaupne

Etter styret si oppfatning er resultatregnskapet og balanse fullgod informasjon om drifta og stillinga ved årsskiftet.

Styret og dagleg leiar er ikkje nøgde med årsresultatet på 20764 kr etter skatt.

Butikken har hatt ein omsetningsvekst på 2,2% i høve 2015.

Underteikna har sjølv ført regnskapet for 2016

Styret er av den oppfatninga at fortsatt drift er forsvarleg. Regnskapet for 2016 er sett opp under føresetnad om framleis drift

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Det har ikkje skjedd skader eller ulukker i samband med utøving av næringa

Selskapet driv ikkje aktivitet av ein slik art at dei forureinar det ytre miljø

Verksemda har i året som har gått hatt ein mannleg tilsett på heiltid, og styret består av ein mann og ei kvinne. Styret har ut ifrå vurdering av verksemda sin storleik og tal tilsette ikkje funne behov for å treffe tiltak med omsyn til likestilling

Gaupne, 30.juni 2017

Geir Magne Kvalsøren

-styreleiar og 100% eigar-



Resultatregnskap¹

	2016	2015
Driftsresultat		
Salgsinntekter	-3 763 316	-3 681 809
Annen driftsinntekt	-284	-407
Driftsinntekter	-3 763 601	-3 682 216
Varekostnad	2 480 300	2 285 661
Lønnskostnad	714 171 ⁸	663 305
Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler	12 670 ²	15 838
Annen driftskostnad	469 043	399 166
Driftskostnader	3 676 185	3 363 971
Driftsresultat	-87 415	-318 245
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt	-10	-16
Finansinntekter	-10	-16
Annen rentekostnad	56 850	71 776
Annen finanskostnad	141	230
Skattekostn. på ordinært resultat	9 668 ⁷	0
Finanskostnader	66 661	72 006
Finansinntekter og finanskostnader	66 651	71 990
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader	-20 764	-246 255
Resultat før skattekostnad	-20 764	-246 255
Årsoverskudd / Underskudd	-20 764	-246 255
Annen egenkapital	20 764	246 255
Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)	20 764	246 255
Disponeringer	20 764	246 255



Balanse ²	2016	2015
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	50 682	63 353
Varige driftsmidler	50 682 ²	63 353
Obligasjoner og andre fordringer	-115	0
Finansielle anleggsmidler	-115	0
Sum Anleggsmidler	50 567	63 353
Omløpsmidler		
Varer	1 484 029	1 297 499
Varer	1 484 029	1 297 499
Kundefordringer	142 638	107 365
Andre fordringer	0	0
Fordringer	142 638	107 365
Bankinnskudd, kontanter o.l.	-40 227 ³	-40 408
Bankinnskudd, kontanter o.l.	-40 227	-40 408
Sum Omløpsmidler	1 586 439	1 364 456
Sum Eiendeler	1 637 007	1 427 810
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Selskapskapital	-200 000	-200 000
Innskutt egenkapital	-200 000	-200 000
Udisponert resultat	0	0
Annen egenkapital	-311 567	-290 802
Opptj. egenkapital	-311 567	-290 802
Sum Egenkapital	-511 567⁵	-490 802
Gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-658 834 ³	-523 894
Annen langsiktig gjeld	-658 834	-523 894
Leverandørgjeld	-291 046	-245 167
Betalbar skatt	-9 668	0
Skyldig offentlige avgifter	-73 125 ⁴	-80 632
Annen kortsiktig gjeld	-92 764	-87 313
Kortsiktig gjeld	-466 605	-413 113
Sum Gjeld	-1 125 439	-937 007
Sum Egenkapital og gjeld	-1 637 007	-1 427 810



Gaupne 30.6.2017
Styret i Luster Bok AS

Geir Magne Kvalsøren
Styreleiar

Note 1 Regnskapsprinsipp og verknad av prinsippendringar

Årsregnskapen er sett opp i samsvar med regnskapslova og god regnskapsskikk for små føretak.

Regnskapet blir ført med ulike bilagstypar for kvar kategori, og blir løpande nummerert.

Omløpsmiddel og kortsiktig gjeld omfattar normalt postar som forfell til betaling innan eitt år etter balansedagen, samt postar som knyter seg til varekretsløpet. Omløpsmiddel vert vurdert til lågaste verdi av innkjøpskost og antatt verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld vert balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenester vert inntektsført etter kvart som dei blir levert.

Kundefordringar og andre fordringar vert oppført til pålydande etter fradrag for avsetning til forventa tap. Avsetning til tap vert gjort på grunnlag av ei individuell vurdering av dei enkelte fordringane og vil i tilfelle konkurs av kundar bli endeleg oppgjort når konkursoppgjjer er motteke.

Anleggsmiddel omfattar eigedelar bestemt til varig eige og bruk. Anleggsmiddel er vurdert til anskaffingskost. Varige driftsmiddel vert balanseført og avskrive over driftsmiddelet si økonomiske levetid. Varige driftsmiddel vert nedskrivne til verkeleg verdi ved verdifall som vert venta å ikkje vera forbigåande. Nedskrivninga vert reversert når grunnlaget for nedskrivninga ikkje lenger er til stades. Langsiktig gjeld vert balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.



Note 2 Varige driftsmiddel

	1250 Inventar
Anskaffingsverdi 01.10.2010	215525,00
Akkumulerte avskrivningar 31.12.2015	152171,35
Restverdi	63353,65
Avskrivningar 2016	12670,73
Balanseført verdi 31.12.2016	50682,92

Note 3 Fordringar og gjeld

Det er ingen fordringar med forfall seinare enn eitt år.

Dei fleste kundefordingar er betalt, og det er små beløp som er uteståande.

Kortsiktig gjeld:

Kassekreditt brukt Luster Sparebank: 40 227 NOK

Langsiktig gjeld:

Langsiktig gjeld til Luster Sparebank 658 834 NOK

Note 4 Bundne midlar

I posten inngår ikkje bundne bankinnskott med kr. 21 825 NOK

Dette er i samband med pålagt skattetrekk

Note 5 Eigenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekka tap	Anna EK	Sum
Eigenkapital 1.1.2016	200000,00			290803,00	490803,00
Resultat i år				20764,00	20764,00
Eigenkapital pr 31.12.2016	200000,00			311567,00	511567,00

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Luster Bok AS pr.31.12.2016 består av ein skatteklasse med stemmerett:

Selskapet sine aksjonærar per 31.12.2016 var:

Aksjonærar	Pålydande	Aksjar	Eigardel
Geir Magne Kvalsøren	200	1000	100,00%
Sum	200	1000	100,00%



Note 7 Skattekostnad

	2016	2015	Endring
Midlertidige forskjellar knytta til			
Aneleggsmidlar	0	0	
Varelager	332412	237339	95073
fordringar			18
Framførbart skattemessig underskot			86813
Sum midlertidige forskjellar			8242

Utsett skattefordel er ikkje bokført i regnskapet

Notat 8 Lønnskostnader, tal tilsette, godtgjersle til dagleg leiar m.v.

Posten lønnskostnader er sett saman av:	2016	2015
Løn	570374	527666
Påløpne feriepengar	68444	63320
Arbeidsgjevaravgift	68693	63651
Pensjonskostnad	6660	8668
Sum	714171	663305

Snitt tal tilsette 1,2

Godtgjersle til dagleg leiar 0,-

Styret har valt bort revisor.

Note 9 Lån og trygdestillingar til leiande personar, aksjeeigarar m.v.

Det er ikkje gitt lån eller stilt trygd til dagleg leiar, styreleiar eller andre nærstående partar. Det er ingen enkeltlån eller trygdestillingar som utgjer meir enn 5% av selskapet sin eigenkapital

Note 10 Pantstillingar/garantiar

Gjeld som er sikra ved pant:		2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjonar	Luster Sparebank	658 834	523 894
Garantiansvar per 31.12.2016	Luster Sparebank	180 000	300 000
Sum		838 834	823 894



Balanseført verdi av eigendelar pantsett for gjeld

	2016	2015
Varelager	1 484 029	1 297 499
Kundefordringar	142 683	107 366
Driftstilbehør	50 683	63 354
Sum	1 677 395	1 468 219

Note 11 Obligatorisk tenestepensjon

Verksemda kjem inn under ordninga om obligatorisk tenestepensjon

Det er i 2016 innbetalt 6649 kr i premie

Note 12 Vidare drift

Det er i årsmeldinga lagt fram at styret vurderer at vilkåret for vidare drift er til stades.



Resultatregnskap¹

2016

2015

Driftsresultat

Driftsinntekter

Salgsinntekter

3010	Salgsinntekter, høy mva	-16 547	-18 303
3011	Salgsinntekter, leiker	-1 414 837	-1 350 156
3012	Salgsinntekter, diverse	-842 828	-824 567
3013	Salgsinntekter, sesongvarer	-36 460	-32 262
3019	Frakt	0	7 580
3110	Salgsinntekter, avgiftsfrie	-1 787	-1 186
3111	Salgsinntekter, bøker	-1 450 855	-1 462 914

Salgsinntekter

-3 763 316 **-3 681 809**

Annen driftsinntekt

3900	Andre driftsrelaterte inntekter	-284	-407
------	---------------------------------	------	------

Annen driftsinntekt

-284 **-407**

Driftsinntekter

-3 763 601 **-3 682 216**

Driftskostnader

Varekostnad

4010	Innkjøp varer, høy mva	0	1 562
4011	Innkjøp varer, leiker	1 149 818 ¹²	760 723
4012	Innkjøp varer, Diverse	478 613	461 716
4013	Innkjøp varer, Sesongvarer	0	13 444
4014	Innkjøp varer, Bøker	1 004 486	983 714
4070	Frakt, toll og spedisjon	33 911	12 773
4090	Beholdningsendring	-186 530	51 726

Varekostnad

2 480 300 **2 285 661**

Lønnskostnad

5010	Faste lønninger	570 373	527 665
5190	Påløpne feriepenger	68 444	63 319
5280	Andre fordeler i arbeidsforhold	193	354
5291	Motkonto for gruppe 52	-193	-350
5410	Arbeidsgiveravgift	61 438	56 930
5411	Arb.giv.avg.pål. feriep.	7 255	6 711
5430	Premie pensjonsordning	11	0
5945	Pensjonsforsikring	6 649	8 668

Lønnskostnad

714 171 **663 305**

Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler

6010	Avskrivning på transportmidler, maskiner	12 670 ²	15 838
------	--	---------------------	--------

Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler

12 670 **15 838**

Annen driftskostnad

6300	Leie lokaler	151 764	128 820
6310	Drift lokaler	134 304	114 408
6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	80	0
6340	Lys, varme	2 011	1 512
6430	Leie andre kontormaskiner	0	200
6540	Inventar	11 147	5 287
6550	Driftsmaterialer	0	24
6560	Rekvisita	235	1 628
6800	Kontorrekvisita	0	2 408
6810	Datautstyr	0	4 851
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker mv.	995	995
6860	Møter, kurs, oppdatering mv.	1 990	2 190
6900	Telefon	2 402	2 159
6910	Breibånd	4 839	0
6940	Porto	6 608	4 224
7105	Øreavrundning	106	-881
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	4 990	0



	2016	2015
Driftsresultat		
Driftskostnader		
Annen driftskostnad		
7160 Diettkostnader, ikke oppgavepliktig	1 136	0
7200 Provisjonskostnader, oppgavepliktige	237	0
7210 Provisjonskostnader, ikke oppgavepliktig	637	0
7300 Salgskostnader	30 230	41 200
7301 Salgskostnader, Mentor	17 744	9 340
7302 Salgskostnader, annonsering	6 250	5 146
7320 Reklamekostnader	33 323	21 417
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	2 073	3 300
7400 Serviceavgifter	29 527	20 975
7500 Forsikringspremier	15 127	23 410
7760 Fakturagebyr	1 001	565
7770 Bank og kortgebyrer	10 203	5 986
7830 Tap på fordringer	77	0
Annen driftskostnad	469 043	399 166
Driftskostnader	3 676 185	3 363 971
Driftsresultat	-87 415	-318 245
Finansinntekter og finanskostnader		
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-10	-16
Annen renteinntekt	-10	-16
Finansinntekter	-10	-16
Finanskostnader		
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnader, ikke fradragsberettigede	116	124
8141 Garantiprovisjon	8 600	8 600
8150 Annen rentekostnad	48 134	63 052
Annen rentekostnad	56 850	71 776
Annen finanskostnad		
8160 Purregebyr, leverandør	141	230
Annen finanskostnad	141	230
Skattekostn. på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	9 668	0
Skattekostn. på ordinært resultat	9 668	0
Finanskostnader	66 661	72 006
Finansinntekter og finanskostnader	66 651	71 990
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader	-20 764	-246 255
Resultat før skattekostnad	-20 764	-246 255
Årsoverskudd / Underskudd	-20 764	-246 255
8980 Avsatt til fri egenkapital	20 764	246 255
Annen egenkapital	20 764	246 255
Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)	20 764	246 255
Disponeringer	20 764	246 255



Balanse

	2016	2015
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		
1250 Inventar	50 683	63 354
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	50 683	63 354
Sum Varige driftsmidler	50 683	63 354
Finansielle anleggsmidler		
Obligasjoner og andre fordringer		
1380 Fordringer på ansatte	-115	
Sum Obligasjoner og andre fordringer	-115	
Sum Finansielle anleggsmidler	-115	
Sum Anleggsmidler	50 568	63 354
Omløpsmidler		
Varer		
Varer		
1460 Innkjøpte varer for videre salg	1 484 029	1 297 499
Sum Varer	1 484 029	1 297 499
Sum Varer	1 484 029	1 297 499
Fordringer		
Kundefordringer		
1510 Kundefordringer	142 638	107 366
Sum Kundefordringer	142 638	107 366
Andre fordringer		
Sum Andre fordringer	0	0
Sum Fordringer	142 638	107 366
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1910 Kasse	1 785	425
1930 Bankinnskudd	-63 986	-73 285
1940 Bankinnskudd for skattetrekk	21 825	32 123
1950 Kredit-/Debetkort	148	329
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.	-40 228	-40 408
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.	-40 228	-40 408
Sum Omløpsmidler	1 586 440	1 364 457
Sum Eiendeler	1 637 007	1 427 810
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital		
2000 Aksjekapital	-200 000	-200 000
Sum Selskapskapital	-200 000	-200 000
Sum Innskutt egenkapital	-200 000	-200 000
Opptj. egenkapital		
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-311 567	-290 803
Sum Annen egenkapital	-311 567	-290 803
Sum Opptj. egenkapital	-311 567	-290 803
Sum Egenkapital	-511 567	-490 803



	2016	2015
Egenkapital og gjeld		
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 Pantelån	-658 834	-523 894
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	-658 834	-523 894
Sum Annen langsiktig gjeld	-658 834	-523 894
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		
2410 Leverandørgjeld	-291 047	-245 167
Sum Leverandørgjeld	-291 047	-245 167
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-9 669	
Sum Betalbar skatt	-9 669	0.00
Skyldig offentlige avgifter		
2610 Skattetrekk	-21 825	-15 670
2620 Påleggstrekk		-16 453
2750 Oppgjørskonto merverdiavgift	-29 599	-29 344
2780 Skyldig arbeidsgiveravgift	-14 439	-12 453
2781 Arb.giv.avg.pål. feriep.	-7 263	-6 712
Sum Skyldig offentlige avgifter	-73 126	-80 632
Annen kortsiktig gjeld		
2920 Skyldig feriepenger	-68 513	-63 320
2960 Påløpte kostn. og forskuddsbet. innskudd	-11 940	-11 940
2975 Gavekort	-3 192	-3 495
2976 Tilgodelapp	-9 120	-8 559
Sum Annen kortsiktig gjeld	-92 765	-87 314
Sum Kortsiktig gjeld	-466 606	-413 114
Sum Gjeld	-1 125 440	-937 008
Sum Egenkapital og gjeld	-1 637 007	-1 427 810

