



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 605 904
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: EGRERSUND SENTRUMSFORENING
Forretningsadresse: 4379 EGRERSUND

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: Bernt Blitzner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2018

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, 24.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 972 459	1 937 761
Sum inntekter		1 972 459	1 937 761
Kostnader			
Varekostnad		879 289	782 020
Lønnskostnad	2	662 911	625 151
Annen driftskostnad		608 839	588 884
Sum kostnader		2 151 039	1 996 055
Driftsresultat		-178 580	-58 294
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 432	1 703
Sum finansinntekter		1 432	1 703
Annen rentekostnad		829	9 055
Sum finanskostnader		829	9 055
Netto finans		603	-7 352
Ordinært resultat før skattekostnad		-177 978	-65 646
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-177 978	-65 646
Årsresultat		-177 978	-65 646
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-177 978	-65 646
Totalresultat		-177 978	-65 646
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-177 978	-65 646
Sum overføringer og disponeringer		-177 978	-65 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	225 630	177 609
Andre fordringer		1 825	27 231
Sum fordringer		227 455	204 840
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3, 5	1 467 786	1 748 484
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 467 786	1 748 484
Sum omløpsmidler		1 695 241	1 953 324
SUM EIENDELER		1 695 241	1 953 324
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		356 068	356 068
Sum innskutt egenkapital	7	356 068	356 068
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	7	309 387	131 409
Sum opptjent egenkapital		-309 387	-131 409
Sum egenkapital		46 681	224 659



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	5 503	19 786
Sum annen langsiktig gjeld		5 503	19 786
Sum langsiktig gjeld		5 503	19 786
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 067	100 371
Skyldige offentlige avgifter		41 275	32 319
Annen kortsiktig gjeld	6	1 520 714	1 576 189
Sum kortsiktig gjeld		1 643 056	1 708 879
Sum gjeld		1 648 559	1 728 665
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 695 241	1 953 324



Årsregnskap 2017

Egersund Sentrumsforening

Organisasjonsnr: 985 605 904



Resultatregnskap
Egersund Sentrumsforening

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 972 459	1 937 761
Sum driftsinntekter		1 972 459	1 937 761
Varekostnad		879 289	782 020
Lønnskostnad	2	662 911	625 151
Annen driftskostnad		608 839	588 884
Sum driftskostnader		2 151 039	1 996 055
Driftsresultat		-178 580	-58 294
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 432	1 703
Annen rentekostnad		829	9 055
Resultat av finansposter		603	-7 352
Ordinært resultat før skattekostnad		-177 978	-65 646
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		-177 978	-65 646
Overføringer			
Overført til udekket tap		177 978	65 646
Sum overføringer		-177 978	-65 646



Balanse
Egersund Sentrumsforening

	Note	2017	2016
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	225 630	177 609
Andre kortsiktige fordringer		1 825	27 231
Sum fordringer		<u>227 455</u>	<u>204 840</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3, 5	1 467 786	1 748 484
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>1 467 786</u>	<u>1 748 484</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 695 241</u>	<u>1 953 324</u>
Sum eiendeler		<u>1 695 241</u>	<u>1 953 324</u>



Balanse

Egersund Sentrumsforening

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital		356 068	356 068
Sum innskutt egenkapital	7	356 068	356 068
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	-309 387	-131 409
Sum opptjent egenkapital		-309 387	-131 409
Sum egenkapital		46 681	224 659
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	5 503	19 786
Sum annen langsiktig gjeld		5 503	19 786
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		81 067	100 371
Skyldig offentlige avgifter		41 275	32 319
Annen kortsiktig gjeld	6	1 520 714	1 576 189
Sum kortsiktig gjeld		1 643 056	1 708 879
Sum gjeld		1 648 559	1 728 665
Sum egenkapital og gjeld		1 695 241	1 953 324

Egersund, den _____
Styret i Egersund Sentrumsforening

Bernt Blitzner
styreleder

Geir Sølve Hebnes Sleveland
styremedlem

Hanne Tingbø Lind
styremedlem

Majken Park
styremedlem

Kari Robertson Arntsen
styremedlem

Solveig Margrethe Wetlesen
daglig leder



Noter til regnskapet 2017

1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Egersund sentrumsforening er ikke skattepliktig.

Sammenligningstall

Det er ikke foretatt endringer i regnskapsprinsipper fra 2016 til 2017.



Noter til regnskapet 2017

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	571 717	545 441
Arbeidsgiveravgift	81 758	76 907
Pensjonskostnader	8 125	0
Andre ytelser	1 312	2 803
Sum	662 911	625 151

Selskapet har i 2017 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	548 608	0
Annen godtgjørelse	2 762	0
Sum	551 370	0

Revisor

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

Note 3 Fond - Aarestad

Denne avsetningen skal gå til et tiltak til "byens beste".
Det er opprettet egen bankkonto der innbetalingen er overført.

Note 4 Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	255 630	177 609
Avsetning til tap	30 000	0
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	225 630	177 609
Realiserte tap	0	6 250
Sum resultatførte tap på krav	0	6 250

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Ingen fordringer forfaller senere enn 1 år.



Noter til regnskapet 2017

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto og gavekort kontoer (bundne midler) er på kr. 1 446 587.

Note 6 Gavekort

	Bruk av gavekort		Salg av gavekort	
Januar	kr	319 965,84	kr	85 441,00
Februar	kr	187 594,73	kr	105 545,00
Mars	kr	183 416,16	kr	121 765,00
April	kr	188 052,75	kr	164 799,00
Mai	kr	206 874,93	kr	122 341,00
Juni	kr	170 764,96	kr	118 380,00
Juli	kr	151 099,12	kr	88 060,00
August	kr	125 068,36	kr	122 677,00
September	kr	143 209,01	kr	153 328,00
Oktober	kr	160 824,31	kr	154 345,00
November	kr	169 562,67	kr	339 815,00
Desember	kr	342 142,15	kr	846 914,00
Totalsum		kr 2 348 574,99		kr 2 423 410,00

Det ble i 2017 registrert bruk av gavekort for kr 2.348.575,- og det ble solgt gavekort for kr 2.423.410,-.

Note 7 Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2017	356 068	-131 409	224 659
Årets resultat		-177 978	-177 978
Pr 31.12.2017	356 068	-309 387	46 681