

Årsregnskap

2018

NARVIKREGIONEN
NÆRINGSFORENING
SERVICEKONTOR SA

Org.nr.:975 426 319

Resultatregnskap

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Serviceavgift		900 500	919 420
Samarbeidsavtaler		185 000	150 000
Prosjektinntekter		2 370 684	3 088 210
Sum driftsinntekter		<u>3 456 184</u>	<u>4 157 630</u>
Lønnskostnad	3	1 886 877	2 175 877
Annen driftskostnad	3	1 836 080	2 179 491
Sum driftskostnader		<u>3 722 957</u>	<u>4 355 368</u>
Driftsresultat		<u>-266 773</u>	<u>-197 738</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 192	10 062
Annen finansinntekt		2 590	4 788
Annen rentekostnad		1 304	0
Annen finanskostnad		47	509
Resultat av finansposter		<u>8 431</u>	<u>14 341</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-258 342</u>	<u>-183 397</u>
Ordinært resultat		<u>-258 342</u>	<u>-183 397</u>
Årsresultat		<u>-258 342</u>	<u>-183 397</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		258 342	183 397
Sum overføringer		<u>-258 342</u>	<u>-183 397</u>

Balanse

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 201 053	1 942 182
Andre kortsiktige fordringer		8 513	29 356
Sum fordringer		<u>1 209 566</u>	<u>1 971 538</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	663 131	370 762
Sum omløpsmidler		<u>1 872 697</u>	<u>2 342 300</u>
Sum eiendeler		<u>1 882 697</u>	<u>2 352 300</u>

Balanse

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-323 722	-65 380
Sum opptjent egenkapital		<u>-323 722</u>	<u>-65 380</u>
Sum egenkapital		<u>-323 722</u>	<u>-65 380</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 663	230 409
Skattetrekk og andre trekk		195 549	95 351
Annen kortsiktig gjeld	5	1 930 207	2 091 920
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 206 419</u>	<u>2 417 680</u>
Sum gjeld		<u>2 206 419</u>	<u>2 417 680</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>1 882 697</u>	<u>2 352 300</u>

Narvik, 22.02.2019

Styret i NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA



Bjørn Bardal
Styreleder



Grete Rolandsen
Nestleder



Jørn Pettersen
Styremedlem



Lise Janita Hansen
Styremedlem



Maria Beate Haraldstad
Styremedlem



Ragnar Norum
Styremedlem



Victor Vang
Styremedlem



Monica Eide-Hermansen
Styremedlem



Svein Erik Kristiansen
Direktør

Noter 2018

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Foreningen har valgt og ikke aktivere utsatt skattefordel.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.

Noter 2018

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-258 342	-183 397
Permanente forskjeller	7 245	9 073
Endring i midlertidige forskjeller	0	-50 000
Skattepliktig inntekt	-251 097	-224 324
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2018	2017	Endring
Fordringer	-20 000	-20 000	0
Sum	-20 000	-20 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-821 851	-570 754	251 097
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	841 851	590 754	-251 097
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Noter 2018

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 689 630	1 920 627
Arbeidsgiveravgift	88 897	102 135
Pensjonskostnader	46 025	60 667
Andre ytelser	62 324	92 447
Sum	1 886 877	2 175 877

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig	
	leder	Styre
Lønn	649 388	100 000

Gjennom året har selskapet hatt 3 daglige ledere. Lønnen består av sum lønn til daglige ledere.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	20 716	20 716
= Anskaffelseskost 31.12.18	20 716	20 716
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	20 716	20 716
= Bokført verdi 31.12.18	0	0

Økonomisk levetid

5 år

Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelses- kost	Balansført verdi
ANLEGGSMIDLER			
ARN Narvik AS	30 %	10 000	10 000

Aksjene er vurdert til kostpris.

Noter 2018

NARVIKREGIONEN NÆRINGSFORENING SERVICEKONTOR SA

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette beløpet er kr 1 805 329 gjeld til Narvikregionen Næringsforening. Lånet er ikke renteberegnet.

Note 6 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 52 698.

Note 7 Egenkapital

Pr. 01.01.2018	-65 380
Årets resultat	-258 342
Pr 31.12.2018	-323 722

Styret er oppmerksom på selskapets egenkapital og legger til grunn fortsatt drift med bakgrunn i egenkapital samlet for foreningen og servicekontoret. Samlet er egenkapitalen god.