

Årsregnskap for 2019

**SELBUSJØEN GRUNNEIERLAG SA
7580 SELBU**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

Selbu Økonomi & Regnskap AS

Nestansringen 3

7580 Selbu

Org.nr. 986486666

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2019

SELBUSJØEN GRUNNEIERLAG SA

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		44 722	57 088
Annen driftsinntekt		0	4 500
Sum driftsinntekter		44 722	61 588
Varekostnad		0	(3 146)
Lønnskostnad	1	(52 114)	(76 878)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(5 868)	(21 282)
Annen driftskostnad		(59 160)	(56 155)
Sum driftskostnader		(117 142)	(157 460)
Driftsresultat		(72 420)	(95 872)
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		216	0
Annen renteinntekt		55 106	50 551
Sum finansinntekter		55 322	50 551
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(28)	(3 437)
Annen rentekostnad		(61)	0
Sum finanskostnader		(89)	(3 437)
Netto finans		55 233	47 114
Ordinært resultat før skattekostnad		(17 187)	(48 759)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(8 675)	(8 727)
Ordinært resultat		(25 862)	(57 486)
Årsresultat		(25 862)	(57 486)
Overføringer			
Annen egenkapital		(25 862)	(57 486)
Sum		(25 862)	(57 486)

Balanse pr. 31. desember 2019

SELBUSJØEN GRUNNEIERLAG SA

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	23 472	29 340
Sum varige driftsmidler		23 472	29 340
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		0	563
Sum finansielle anleggsmidler		0	563
Sum anleggsmidler		23 472	29 903
Omløpsmidler			
Varer	6	18 390	18 390
Sum varer		18 390	18 390
Fordringer			
Andre fordringer		2 561	49 045
Sum fordringer		2 561	49 045
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		173 284	173 312
Sum investeringer		173 284	173 312
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	5 645 687	5 627 987
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 645 687	5 627 987
Sum omløpsmidler		5 839 922	5 868 734
Sum eiendeler		5 863 394	5 898 637

Balanse pr. 31. desember 2019
SELBUSJØEN GRUNNEIERLAG SA

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	5	4 000 000	4 000 000
Sum innskutt egenkapital		4 000 000	4 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 834 020	1 859 882
Sum opptjent egenkapital		1 834 020	1 859 882
Sum egenkapital	5	5 834 020	5 859 882
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 000	3 000
Betalbar skatt	4	8 675	8 727
Skyldige offentlige avgifter		16 200	24 396
Annen kortsiktig gjeld		1 499	2 632
Sum kortsiktig gjeld		29 375	38 755
Sum gjeld		29 375	38 755
Sum egenkapital og gjeld		5 863 394	5 898 637

18.03.2020

Selbu

Stein Emstad
Styrets leder

Terje Moen
Styremedlem

Jonny Aftret
Styremedlem

Bjørn Hammer
Styremedlem

Mimmi Solem
Styremedlem

Noter 2019

SELBUSJØEN GRUNNEIERLAG SA

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie er skassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Varig driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivninger er foretatt for 2019.

Inntekter

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

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	16 199	29 228
Arbeidsgiveravgift	4 995	7 272
Andre relaterte ytelser	0	378
Styrehonorar	30 920	40 000
Sum	52 114	76 878

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 0.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Båtmotor og henger	Sum
Inngangsverdi pr. 1. januar 2019	29 340	29 340
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Avskrivinger 31.12.2019	(5 868)	(5 868)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	23 472	23 472

Note 3 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 11 554. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 4 389 312. Skyldig skattetrekk er kr 11 554.

Konto	Innestående pr. 31.12.2019
Bankinnskudd- Brukskonto	62 922,27
Bankinnskudd- Høyrentekonto	1 181 898,97
Bankinnskudd- Mysisfondet	4 389 311,66
Bankinnskudd- Skattetrekskonto	11 554,00
Sum	5 645 687

Note 4 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(17 187)	(48 759)
+/- Permanente forskjeller	(188)	3 437
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		1 744
Årets skattegrunnlag	(17 375)	(43 577)
Formueskatt samvirkeforetak	8 675	8 727
Skattekostnad i resultatregnskapet	8 675	8 727
Betalbar skatt i skattekostnad	8 675	8 727
Betalbar skatt i balansen	8 675	8 727

Formueskatt til staten er 0,15% av nettoformue.

Note 5 - Egenkapital

	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	4 000 000	1 859 882	5 859 882
Årets resultat		(25 862)	(25 862)
Egenkapital 31.12.2019	4 000 000	1 834 020	5 834 020

Note 6 - Varelager

Varelageret er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Lageret er verdsatt slik:

Kurante varer til anskaffelseskost kr. 18 390,00

Skattemessig er varelageret vurdert til anskaffelseskost.