

Årsregnskap for 2014

**STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN
4665 KRISTIANSAND**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Multi Regnskap AS
Fiskåveien 4
4621 Kristiansand
Org.nr. 950428643

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2014

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2014	2013
Salgsinntekt		17 753 307	16 287 316
Tilskudd og annen inntekt	6	370 000	305 000
Sum driftsinntekter		18 123 307	16 592 316
Varer for videresalg/kurs/prosj.kostn.		(2 408 275)	(3 224 484)
Lønnskostnad	1, 2	(9 696 306)	(9 067 301)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	9	(876 788)	(77 218)
Annen driftskostnad	3	(3 322 125)	(3 987 257)
Sum driftskostnader		(16 303 494)	(16 356 260)
Driftsresultat		1 819 813	236 056
Annen renteinntekt		218 338	108 295
Sum finansinntekter		218 338	108 295
Annen rentekostnad		(171)	(5 305)
Annen finanskostnad		(1 054)	(1 957)
Sum finanskostnader		(1 225)	(7 263)
Netto finans		217 113	101 033
Ordinært resultat før skattekostnad		2 036 926	337 089
Ordinært resultat		2 036 926	337 089
Årsresultat		2 036 926	337 089
Overføringer			
Fond	7	2 036 926	337 089
Sum		2 036 926	337 089


Balanse pr. 31. desember 2014
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2014	2013
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	9	3 196 745	2 218 444
Sum varige driftsmidler		3 196 745	2 218 444
Sum anleggsmidler		3 196 745	2 218 444
Omløpsmidler			
Varer		131 700	119 700
Sum varer		131 700	119 700
Fordringer			
Kundefordringer	4	996 822	867 543
Andre fordringer		124 149	150 080
Sum fordringer		1 120 970	1 017 623
Bankinnskudd	5	7 670 279	6 349 637
Sum bankinnskudd		7 670 279	6 349 637
Sum omløpsmidler		8 922 949	7 486 961
Sum eiendeler		12 119 694	9 705 404

Balanse pr. 31. desember 2014
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2014	2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Stiftelseskapital	7	255 000	255 000
Sum innskutt egenkapital		255 000	255 000
Opptjent egenkapital			
Fond for egne prosjektmidler	7	6 134 512	4 097 586
Fond for tre måneders drift	7	3 130 000	3 130 000
Sum opptjent egenkapital		9 264 512	7 227 586
Sum egenkapital		9 519 512	7 482 586
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		956 524	475 371
Skyldige offentlige avgifter		546 250	577 130
Annen kortsiktig gjeld		1 097 408	1 170 317
Sum kortsiktig gjeld		2 600 182	2 222 818
Sum gjeld		2 600 182	2 222 818
Sum egenkapital og gjeld		12 119 694	9 705 404

Oslo, 24. april 2014


 Harald Jachwitz Andersen
 Styrets leder



 Anne-Beth Skrede
 Styrets nestleder

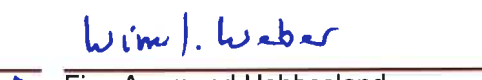

 Lars-Erik Sletner
 Styremedlem


 Per Anker-Nilssen
 Styremedlem


 Eva Lian
 Styremedlem


 Kristin Bergersen
 Styremedlem


 Per H Svae
 Styremedlem


 Finn Aasmund Hobbesland
 Styremedlem


 Lena R Stokke
 Styremedlem


 Morten Leuch Elieson
 Daglig leder

Noter 2014

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

24/4-2015
MJK

Regnskapsprinsipper

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

Stiftelsen er skattefri ihht skattelovens §2-32.

Salgsinntekter

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

Stiftelsen inntektsfører tilskudd brutto etter hvert som de kostnader en har mottatt tilskudd til påløper.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2014	2013
Lønn	7 448 722	6 886 692
Arbeidsgiveravgift	1 110 879	1 073 792
Pensjonskostnader	783 999	614 758
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	352 706	492 059
Sum	9 696 306	9 067 301

Foretaket har sysselsatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	777 015	197 100
Pensjonsutgifter	126 334	
Annen godtgjørelse	7 416	
Sum	910 765	197 100

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2014 utgjør kr. 66.714. Honorar for annen bistand utgjør kr. 0

Note 4 - Kundefordringer

Spesifikasjon kundefordringer	2014	2013
Kundefordringer til pålydende	974 523	917 543
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	924 543	867 543

24/4-2015
MLK

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 363 782. Skyldig skattetrekk er kr 336 597.

Note 6 - Spesifikasjon av tilskudd og annen inntekt

	2014	2013
Tilskudd Kr.sand Komm. til drift Grønt senter	250 000	125 000
Eksterne midler Sørlandets kompetansefond	120 000	180 000
Sum tilskudd og annen inntekt	370 000	305 000

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon Egenkapital

	Stiftelseskapital	Fond for tre måneders drift	Fond for egne prosjektmidler	Sum egenkapital
EK 01.01.14	255 000	3 130 000	4 097 586	7 482 586
Årets resultat			2 036 925	2 036 925
EK pr. 31.12.14	255 000	3 130 000	6 134 511	9 519 511

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har tjenestepensjonsordning som dekker kravet etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Portal versjon 2	CRM og ERP	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2014	719 548	1 576 113	0	2 295 661
Tilgang i året	36 360	1 361 789	456 940	1 855 089
Avgang i året	0	0		0
Anskaffelseskost 31.12.2014	755 908	2 937 902	456 940	4 150 750
Avskrivninger pr. 01.01.14	77 218	0		77 218
Årets avskrivninger	124 452	752 336	0	876 788
Balanseført verdi pr. 31.12.2014	554 238	2 185 566	456 940	3 196 744

Portal versjon 2 implementeres er tatt i bruk i januar 2014. CRM og ERP tas i bruk i løpet av 2015.