

Årsregnskap for 2017

**STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN
4610 KRISTIANSAND S**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2017

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		24 841 380	21 361 280
Tilskudd og annen inntekt	6	250 000	250 000
Sum driftsinntekter		25 091 380	21 611 280
Varer for videresalg/kurs/prosj.kostn.		(3 902 679)	(3 287 205)
Lønnskostnad	1, 2, 8	(13 921 281)	(11 438 122)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	9	(1 657 739)	(1 909 611)
Annen driftskostnad	3	(4 352 407)	(4 237 992)
Sum driftskostnader		(23 834 106)	(20 872 930)
Driftsresultat		1 257 274	738 349
Annen renteinntekt		63 740	28 195
Verdiøkning av finansielle instrumenter	10	426 935	270 538
Sum finansinntekter		490 675	298 733
Annen rentekostnad		(3 357)	(212)
Annen finanskostnad		(177)	(687)
Sum finanskostnader		(3 534)	(900)
Netto finans		487 141	297 833
Ordinært resultat før skattekostnad		1 744 415	1 036 183
Ordinært resultat		1 744 415	1 036 183
Årsresultat		1 744 415	1 036 183
Overføringer			
Fond	7	1 744 415	1 036 182
Sum		1 744 415	1 036 183

Balanse pr. 31. desember 2017

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	9	1 533 760	2 427 753
Sum varige driftsmidler		1 533 760	2 427 753
Sum anleggsmidler		1 533 760	2 427 753
Omløpsmidler			
Varer		74 800	82 600
Sum varer		74 800	82 600
Fordringer			
Kundefordringer	5	876 286	1 213 407
Andre fordringer		364 067	57 150
Sum fordringer		1 240 354	1 270 557
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	10	11 026 003	7 099 068
Sum investeringer		11 026 003	7 099 068
Bankinnskudd	4	2 295 929	2 478 126
Sum bankinnskudd		2 295 929	2 478 126
Sum omløpsmidler		14 637 085	10 930 351
Sum eiendeler		16 170 845	13 358 104

Balanse pr. 31. desember 2017
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

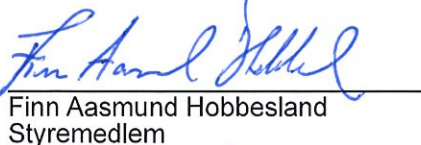
	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Stiftelseskapital	7	255 000	255 000
Sum innskutt egenkapital		255 000	255 000
Opptjent egenkapital			
Fond for egne prosjektmidler	7	8 656 502	7 246 001
Fond Grønt Senter	7, 11	356 525	109 404
Fond for tre måneders drift	7	3 301 302	3 214 510
Sum opptjent egenkapital		12 314 330	10 569 915
Sum egenkapital	7	12 569 330	10 824 915
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 174 803	590 380
Skyldige offentlige avgifter		950 670	679 120
Annen kortsiktig gjeld		1 476 042	1 263 688
Sum kortsiktig gjeld		3 601 516	2 533 189
Sum gjeld		3 601 516	2 533 189
Sum egenkapital og gjeld		16 170 845	13 358 104

Oslo, 24.04.2018


 Are Tomasgard
 Styrets leder


 Ellen Camilla Skjelsbæk Gramstad
 Nestleder


 Gleny Louise Foslie
 Styremedlem


 Finn Aasmund Hobbesland
 Styremedlem


 Cecilie Rochstad
 Styremedlem


 Per Gunnar Anker-Nilssen
 Styremedlem


 Anna Despard Asgard
 Styremedlem


 Karen Louise Nybø
 Styremedlem


 Toril Plünneke Borvik
 Styremedlem


 Ann Kristin Ytreberg
 Daglig leder

Noter 2017

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

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. Markedsbaserte fond er vurdert til markedsverdi pr. 31.12. 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 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	1 045 939	148 000
Pensjonsutgifter	136 407	
Annen godtgjørelse	8 220	
Sum	1 190 566	148 000

Det er ikke ytt lån, stilt garantier eller andre sikkerhetstillelser til fordel for ledende ansatte i året.

Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	10 673 475	8 558 243
Arbeidsgiveravgift	1 643 504	1 383 839
Pensjonskostnader	1 356 773	1 104 551
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	247 530	391 489
Sum	13 921 281	11 438 122

Foretaket har sysselsatt 14 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 42 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 619 611. Skyldig skattetrekk er kr 592 417.

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	926 286	1 263 407
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	876 286	1 213 407

Note 6 - Spesifikasjon av tilskudd og annen inntekt

	2017	2016
Tilskudd Kr.sand Komm. til drift Grønt senter	250 000	250 000
Sum tilskudd og annen inntekt	250 000	250 000

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Stiftelses kapital	Fond for 3 mnd. drift	Fond Grønt Senter	Fond for egne prosjektmidler	Sum
Egenkapital 01.01.2017	255 000	3 214 510	109 404	7 246 001	10 824 915
Overføring 2017		86 792		(86 792)	
Årets resultat			247 121	1 497 294	1 744 415
Egenkapital 31.12.2017	255 000	3 301 302	356 525	8 656 503	12 569 330

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 1.1.2017	690 773	4 803 303	1 203 764	6 697 840
Tilgang i året	16 587	747 159	0	763 746
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	707 360	5 550 462	1 203 764	7 461 586
Avskrivninger pr. 01.01.17	325 499	3 142 078	802 510	4 270 087
Årets avskrivninger	94 679	1 161 806	401 254	1 657 739
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	287 182	1 246 578	0	1 533 760

Økonomisk levetid for driftsløsøre er 7 år. Økonomisl levetid for Portal versjon 2, CRM og ERP er 3 år.

Note 10 - Markedsbaserte finansielle instrumenter

Midlene er plassert i Nordea Liv, Nordea Plan 10 og Nordea Plan konservativ. Midlene er klassifisert som omløpsmidler, og er verdsatt til markedsverdi pr 31.12.14

Note 11 - Fond Grønt Senter

Avsatt til fremtidig vedlikehold / kostnader Grønt Senter

