

Årsregnskap for 2013

**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 2013

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2013	2012
Salgsinntekt		16 287 316	14 194 535
Tilskudd og annen inntekt	6	305 000	592 832
Sum driftsinntekter		16 592 316	14 787 367
Varer for videresalg/kurs/prosj.kostn.		(3 224 484)	(2 712 307)
Lønnskostnad	1, 2	(9 067 301)	(7 452 060)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	9	(77 218)	0
Annen driftskostnad	3	(3 987 257)	(4 532 328)
Sum driftskostnader		(16 356 260)	(14 696 696)
Driftsresultat		236 056	90 671
Annen renteinntekt		108 295	243 472
Sum finansinntekter		108 295	243 472
Annen rentekostnad		(5 305)	(1 429)
Annen finanskostnad		(1 957)	(221)
Sum finanskostnader		(7 263)	(1 650)
Netto finans		101 033	241 822
Ordinært resultat før skattekostnad		337 089	332 493
Ordinært resultat		337 089	332 493
Årsresultat		337 089	332 493
Overføringer			
Fond	7	337 089	332 493
Sum		337 089	332 493

24/4-14
HMK

Balanse pr. 31. desember 2013
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN


	Note	2013	2012
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	9	2 218 444	224 859
Sum varige driftsmidler		2 218 444	224 859
Sum anleggsmidler		2 218 444	224 859
Omløpsmidler			
Varer		119 700	95 200
Sum varer		119 700	95 200
Fordringer			
Kundefordringer	4	867 543	647 231
Andre fordringer		150 080	480 930
Sum fordringer		1 017 623	1 128 161
Bankinnskudd	5	6 349 637	7 845 759
Sum bankinnskudd		6 349 637	7 845 759
Sum omløpsmidler		7 486 961	9 069 120
Sum eiendeler		9 705 404	9 293 979

24/12-14
 [Signature]

Balanse pr. 31. desember 2013
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN


	Note	2013	2012
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	4 097 586	4 390 497
Fond for tre måneders drift	7	3 130 000	2 500 000
Sum opptjent egenkapital		7 227 586	6 890 497
Sum egenkapital		7 482 586	7 145 497
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		475 371	835 246
Skyldige offentlige avgifter		577 130	495 248
Annen kortsiktig gjeld		1 170 317	767 586
Tilskudd Kr.sand Kommune		0	50 400
Sum kortsiktig gjeld		2 222 818	2 148 481
Sum gjeld		2 222 818	2 148 481
Sum egenkapital og gjeld		9 705 404	9 293 979

Oslo, 24. april 2014

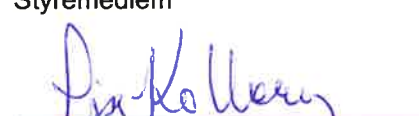

 Harald Jachwitz Andersen
 Styrets leder


 Anne-Beth Skrede
 Styrets nestleder

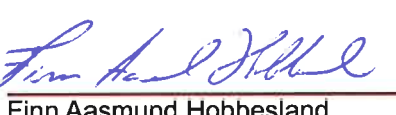

 Lars-Erik Sletner
 Styremedlem


 Dagfinn Malnes
 Styremedlem



 Eva Lian
 Styremedlem


 Lise Kolberg
 Styremedlem


 Per H Svae
 Styremedlem


 Finn Aasmund Hobbesland
 Styremedlem


 Lena R Stokke
 Styremedlem


 Morten Leuch Elieson
 Daglig leder

Noter 2013

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. 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	2013	2012
Lønn	6 886 692	5 710 517
Arbeidsgiveravgift	1 073 792	886 452
Pensjonskostnader	614 758	571 168
Andre relaterte ytelser	492 059	283 923
Sum	9 067 301	7 452 060

Foretaket har sysselsatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	721.881	141.900
Pensjonsutgifter	66.134	
Annen godtgjørelse	7.803	
Sum	795.818	141.900

24/4-14
WJK

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2013 utgjør kr. 33.077. Honorar for annen bistand utgjør kr. 8.800

Note 4 - Kundefordringer

Spesifikasjon kundefordringer	2013	2012
Kundefordringer til pålydende	917 543	697 231
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	867 543	647 231

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr. 376 952. Skyldig skattetrekk er kr. 362 675.

Note 6 - Spesifikasjon av tilskudd og annen inntekt

	2013	2012
Tilskudd Kr.sand Komm. til drift Grønt senter	125.000	
Eksterne midler Sørlandets kompetansefond	180.000	300.000
Tilskudd revisjonsprosjekt offentlig		292.832
Sum tilskudd og annen inntekt	305.000	592.832

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon Egenkapital

	Stiftelseskapital	Fond for tre måneders drift	Fond for egne prosjektmidler	Sum egenkapital
EK 01.01.13	255.000	2.500.000	4.390.497	7.145.497
Årets resultat			337.089	337.089
Overført annen egenkapital		630.000	- 630.000	0
EK pr. 31.12.13	255.000	3.130.000	4.097.586	7.482.586

Fond for egne prosjektmidler er redusert med kr. 292.911

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har tjenstepensjonsordning som dekker kravet etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

24/4-11
WPK

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler**Spesifikasjon varige driftsmidler**

	Driftsløsøre	Portal versjon 2	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2013	224.859		224.859
Tilgang i året	494.689	1.576.113	2.070.802
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2013	719.548	1.576.113	2.295.661
Avskrivninger	77.218	0	77.218
Balanseført verdi pr. 31.12.2013	642.330	1.576.113	2.218.443

Portal versjon 2 implementeres og tas i bruk i januar 2014.

24/4-14
MK