

Årsregnskap for 2015

**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 2015

STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2015	2014
Salgsinntekt		18 461 710	17 753 307
Tilskudd og annen inntekt	6	250 000	370 000
Sum driftsinntekter		18 711 710	18 123 307
Varer for videresalg/kurs/prosj.kostn.		(2 912 954)	(2 408 275)
Lønnskostnad	1, 2, 8	(10 092 382)	(9 696 306)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	9	(1 488 152)	(876 788)
Annen driftskostnad	3	(4 003 720)	(3 322 125)
Sum driftskostnader		(18 497 207)	(16 303 494)
Driftsresultat		214 503	1 819 813
Annen renteinntekt		51 217	218 338
Annen finansinntekt		7 860	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter	10	19 787	0
Sum finansinntekter		78 864	218 338
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	10	(18 147)	0
Annen rentekostnad		(4 727)	(171)
Annen finanskostnad		(1 273)	(1 054)
Sum finanskostnader		(24 147)	(1 225)
Netto finans		54 718	217 113
Ordinært resultat før skattekostnad		269 220	2 036 926
Ordinært resultat		269 220	2 036 926
Årsresultat		269 220	2 036 926
Overføringer			
Fond	7	269 220	2 036 926
Sum		269 220	2 036 926

Balanse pr. 31. desember 2015
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	9	3 214 001	3 196 745
Sum varige driftsmidler		3 214 001	3 196 745
Sum anleggsmidler		3 214 001	3 196 745
Omløpsmidler			
Varer		106 600	131 700
Sum varer		106 600	131 700
Fordringer			
Kundefordringer	4	950 923	996 822
Andre fordringer		242 647	124 149
Sum fordringer		1 193 570	1 120 970
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	10	5 657 229	0
Sum investeringer		5 657 229	0
Bankinnskudd	5	2 240 527	7 670 279
Sum bankinnskudd		2 240 527	7 670 279
Sum omløpsmidler		9 197 926	8 922 949
Sum eiendeler		12 411 927	12 119 694

Balanse pr. 31. desember 2015
STIFTELSEN MILJØFYRTÅRN

	Note	2015	2014
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	6 403 733	6 134 512
Fond for tre måneders drift	7	3 130 000	3 130 000
Sum opptjent egenkapital		9 533 732	9 264 512
Sum egenkapital	7	9 788 732	9 519 512
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		698 238	956 524
Skyldige offentlige avgifter		623 979	546 250
Annen kortsiktig gjeld		1 300 978	1 097 408
Sum kortsiktig gjeld		2 623 194	2 600 182
Sum gjeld		2 623 194	2 600 182
Sum egenkapital og gjeld		12 411 927	12 119 694

Oslo, 28. april 2016



 Are Tomasgard
 Styrets leder



 Ellen Camilla Skjelsbæk Gramstad
 Styrets nestleder


 Per Hjalmar Svae
 Styremedlem


 Gleny Louise Foslie
 Styremedlem



 Kristin Bergersen
 Styremedlem



 Andreas Lundgaard Strandskog
 Styremedlem


 Per Anker-Nilssen
 Styremedlem


 Finn Aasmund Hobbesland
 Styremedlem


 Anna Despard Asgard
 Styremedlem


 Ann-Kristin Ytreberg
 Daglig leder


 Grete Eidsmo Abrahamsen
 Varamedlem

Noter 2015

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	793 888	147 870
Pensjonsutgifter	91 787	
Annen godtgjørelse	6 314	
Sum	891 989	147 870

I løpet av året har det vært tre forskjellige personer som har hatt lederfunksjonen i stiftelsen. Det er ikke ytt lån, stilt garantier eller andre sikkerhetstillelser til fordel for ledende ansatte i året.

Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	7 963 496	7 448 722
Arbeidsgiveravgift	1 183 975	1 174 907
Pensjonskostnader	916 087	783 999
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	28 824	288 678
Sum	10 092 382	9 696 306

Foretaket har sysselsatt 13,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr. 35.773. Honorar for annen bistand utgjør kr. 0

Note 4 - Kundefordringer

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	1 000 923	974 523
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	950 923	924 523

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 381 282. Skyldig skattetrekk er kr 354 088.

Note 6 - Spesifikasjon av tilskudd og annen inntekt

	2015	2014
Tilskudd Kr.sand Komm. til drift Grønt senter	250 000	250 000
Eksterne midler Sørlandets kompetansefond	0	120 000
Sum tilskudd og annen inntekt	250 000	370 000

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Stiftelseskapital	Fond for 3 mnd. drift	Fond for egne prosjektmidler	Sum
Egenkapital 01.01.2015	255 000	3 130 000	6 134 512	9 519 512
Årets resultat			269 220	269 220
Egenkapital 31.12.2015	255 000	3 130 000	6 403 732	9 788 732

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Portal versjon 2	CRM og ERP	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2015	755 908	2 937 902	456 940	4 150 750
Tilgang i året	16 547	742 038	746 824	1.505.409
Avgang i året	0	0		0
Anskaffelseskost 31.12.2015	772 455	3 679 940	1 203 764	5 656 159
Avskrivninger pr. 01.01.15	201 670	752 336	0	954 006
Årets avskrivninger	111 029	975 868	401 255	1 488 152
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	459 756	1 951 736	802 509	3 214 001

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

Note 10 - Markedsbaserte finansielle instrumenter

Midlene er plassert i Nordea Plan 10 og Nordea Plan konservativ. Midlene er klassifisert som omløpsmidler, og er verdsatt til markedsverdi pr 31.12