

Årsregnskap

2015

Opro AS

org.nr.967 772 518

Resultatregnskap

Opro AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		6 253 389	6 645 463
Annen driftsinntekt		6 374 042	5 936 676
Sum driftsinntekter		<u>12 627 431</u>	<u>12 582 139</u>
Varekostnad		1 789 032	1 954 697
Lønnskostnad	3	7 362 600	8 231 622
Avskrivning på driftsmidler	4	269 836	260 284
Annen driftskostnad	3	2 014 851	1 907 009
Sum driftskostnader		<u>11 436 320</u>	<u>12 353 612</u>
Driftsresultat		<u>1 191 111</u>	<u>228 527</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 992	1 726
Annen rentekostnad		65 922	96 269
Annen finanskostnad		738	720
Resultat av finansposter		<u>-60 668</u>	<u>-95 263</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 130 444	133 264
Ordinært resultat		<u>1 130 444</u>	<u>133 264</u>
Årsresultat		<u>1 130 444</u>	<u>133 264</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 130 444	133 264
Sum overføringer		<u>1 130 444</u>	<u>133 264</u>

Balanse

Opro AS

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 6	2 962 100	3 122 100
Maskiner og anlegg	4, 6	171 500	228 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 6	158 600	144 800
Sum varige driftsmidler		<u>3 292 200</u>	<u>3 495 400</u>
Finansielle driftsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		250 617	224 484
Sum finansielle anleggsmidler		<u>250 617</u>	<u>224 484</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 542 817</u>	<u>3 719 884</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 015 118	1 048 395
Andre kortsiktige fordringer		339 292	354 117
Sum fordringer		<u>1 354 410</u>	<u>1 402 512</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>1 688 120</u>	<u>444 805</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 042 530</u>	<u>1 847 317</u>
Sum eiendeler		<u>6 585 347</u>	<u>5 567 201</u>

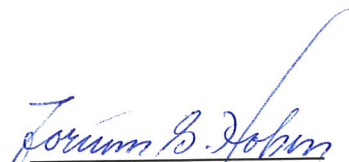
Balanse

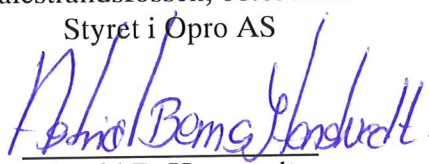
Opro AS

Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>3 444 429</u>	<u>2 313 985</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>3 444 429</u>	<u>2 313 984</u>
Sum egenkapital	8	<u>3 544 429</u>	<u>2 413 984</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	<u>1 222 161</u>	<u>1 323 502</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 222 161</u>	<u>1 323 502</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 600	252 740
Skattetrekk og andre trekk		600 878	612 625
Annen kortsiktig gjeld		<u>957 279</u>	<u>964 350</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 818 758</u>	<u>1 829 714</u>
Sum gjeld		<u>3 040 919</u>	<u>3 153 216</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>6 585 348</u>	<u>5 567 201</u>

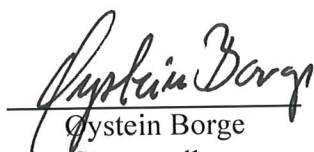
Valestrandsfossen, 08.03.2016

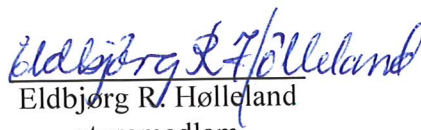
Styret i Opro AS



Jorunn Skistad Holsen
styreleder


Astrid B. Hanstvedt
nestleder


Johannes Bysheim
Styremedlem


Øystein Borge
Styremedlem


Eldbjørg R. Hølleland
styremedlem


Torill Magnussen
daglig leder

Resultatregnskap - spesifikasjon

Opro AS

	2015	2014
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt Dagavdeling	-51 551,50	-9 800,00
3010 Salgsinntekter produksjon	-344 540,00	-556 838,47
3030 Salgsinn. jobbfrukt	-2 538 890,50	-2 717 650,22
3031 Salgsinntekter skulefrukt	-138 794,40	-191 610,40
3040 Salgsinnt. vaskeri	-369 982,52	-342 390,11
3041 Vaskeriinntekt-Kommune	-1 799 904,00	-1 760 304,00
3042 Vask/utleige av tøy	-812 947,60	-770 201,30
3050 Salgsinntekt flisfy	-184 426,20	-281 068,80
3060 Fraktinntekter	-155,00	0,00
3095 Salgsinntekt bålpanner	-6 800,00	-15 600,00
3100 Salgsinntekt Avg.frie	-5 397,00	0,00
	-6 253 388,72	-6 645 463,30
Annen driftsinntekt		
3410 Andre off.tilskudd/refusjoner	-334 063,00	-310 784,00
3440 Tilskot VTA-kommune	-875 088,00	-615 120,00
3441 Tilskudd dagtilbud-kommune	-2 201 807,00	-2 134 252,00
3445 Tilskudd VTA-NAV	-2 623 357,00	-2 534 968,00
3446 Tilskudd APS-NAV	-268 186,00	-308 552,00
3710 Provisjon salg frå butikk	-3 241,25	0,00
3800 Vinning avg.driftsmidler	-68 300,00	-33 000,00
	-6 374 042,25	-5 936 676,00
Varekostnad		
4000 Innkjøp mat.eller varer	46 591,72	13 524,70
4010 Vaskemidler vaskeri	123 256,90	124 448,14
4012 Jobbfrukt	1 344 030,15	1 454 015,99
4013 Varekjøp vaskeri-utleige	85 278,40	98 035,00
4020 Innkjøp brensel-flisfy	109 564,00	145 055,00
4060 Frakt Toll/spedisjon	57 401,50	81 324,00
4300 Innkjøp teneste-vidaresalg	0,00	28 206,47
4410 Emballasje	22 909,22	10 087,32
	1 789 031,89	1 954 696,62
Lønnskostnad		
5000 Timer VTA	689 382,52	736 003,14
5010 Feriepenger	688 912,45	740 924,40
5012 Lønn dagleg leiar	703 360,00	640 103,94
5014 Lønn personale	3 845 673,47	4 238 169,39
5017 Lønn reinhald	132 598,55	138 784,75
5019 Lønn vikar	227 435,19	182 759,09
5210 Fri telefon	0,00	4 166,60
5211 Fri telefon-motkonto	0,00	-4 166,60
5330 Godtgj. styret/bedr.forsaml.	36 000,00	29 000,00
5360 Arbeidsoppmuntring	12 960,00	12 420,00
5400 Arbeidsgiveravgift	804 532,94	913 027,09
5410 Arbeidsgiveravg.feriep.	97 136,64	100 800,50

Resultatregnskap - spesifikasjon

Opro AS

	2015	2014
5420 Pensjonstr.ansatte	-102 207,09	-106 520,66
5700 Lønnstilskudd	-13 310,00	0,00
5800 Refusjon sjukepenger	-459 295,00	-598 493,00
5801 Tidsavgr.opptent-sjukepenger	-15 205,00	34 460,00
5810 Refusjon feriepenger	-28 324,00	-6 870,00
5900 Gåve til ansatte	6 119,10	4 235,00
5910 Kantinekostnader	33 740,39	55 057,85
5911 Inntekt kantine	-42 245,00	-43 778,00
5920 Yrkesskadeforsikring	11 207,03	12 980,00
5941 LO/NHO-ordninger	35 505,00	33 589,00
5945 Premie pensjonsfors.	666 892,00	1 089 112,00
5946 Hjelpkonto/tidsavgr.KLP	0,00	-14 002,00
5990 Andre personalkostnader	31 030,94	20 483,53
5995 Velferd	700,00	19 376,00
	<u>7 362 600,13</u>	<u>8 231 622,02</u>
 Avskrivning på driftsmidler		
6000 Avskr.bygninger/annenfasteiend.	160 000,00	160 000,00
6010 Avskr. mask./innventar	109 836,00	100 284,20
	<u>269 836,00</u>	<u>260 284,20</u>
 Annen driftskostnad		
6300 Leige lokaler	126 600,00	124 032,00
6320 Kommunale avg.	62 192,30	53 311,81
6340 Lys/varme	206 981,41	185 926,80
6350 Leige Utst.renovasjon	40 067,10	34 799,22
6351 Container-tømming	15 049,58	10 303,78
6360 Reinholdsutst./midler	15 970,20	18 241,34
6370 Trivselsrekvisita	7 597,80	0,00
6400 Leasing maskiner	32 552,00	97 656,00
6410 Leasing innventar	43 698,70	44 980,14
6440 Leasing transp.midler	209 838,89	135 162,75
6510 Håndverktøy	20 399,61	20 922,26
6530 Renovasjon-BIR	27 327,50	24 133,00
6540 Innventar og utstyr	35 482,24	65 746,81
6544 Serviceavtaler	11 910,00	36 503,65
6550 Driftsmateriale	22 291,63	11 262,75
6551 Kontormask.Data/innvent.	2 746,62	11 782,40
6552 Progr.vare-Lisens-vedl.hold	97 363,25	93 612,10
6560 Rekvisita	46 266,33	22 782,35
6570 Arb.klær/verneutst.	24 735,54	29 987,90
6590 Andre driftsutg.	14 277,10	12 697,20
6600 Rep./vedlikeh.bygninger	292 230,40	51 541,39
6620 Rep./vedlikeh.utst.	133 344,45	90 604,01
6710 Revisjonshonorar	32 550,00	56 475,00
6800 Kontorrekvisita	19 800,30	13 044,94
6820 Trykksaker	0,00	7 470,00
6840 Aviser/tidsskrifter	2 816,00	4 341,99
6860 Kurs/konferanser/møter	40 604,05	87 122,41

Resultatregnskap - spesifikasjon

Opro AS

	2015	2014
6890 Andre kontorkostn.	4 157,20	40 873,84
6900 Telefon/mobiltilf.	22 239,86	16 534,06
6940 Porto	7 042,55	7 397,88
6970 Internett- Broadnet/Ice.net	7 938,37	9 602,37
7000 Drivstoff transp.midl.	73 900,01	78 335,48
7020 Vedlikeh.transp.midler	60 472,71	124 670,62
7030 Bomp./Bru/Ferje/parkering	26 623,00	42 012,00
7040 Forsikr./Avgifter transp.midl.	49 149,50	55 779,50
7100 Bilgodtgj.opp.g.pl.	5 084,85	11 828,52
7140 Reisekostn.-ikkeopp.g.pl.	2 379,00	4 936,99
7320 Reklamekostn./annonse	13 013,40	13 268,20
7400 Kontingenter-fr.dr.beretta	82 336,00	90 835,50
7500 Forsikringspremie	53 667,00	52 693,00
7770 Bank-kortgebyr	12 812,79	11 221,86
7790 Andre kostnader	436,65	2 575,61
7830 Tap på fordringer	8 905,60	0,00
	<u>2 014 851,49</u>	<u>1 907 009,43</u>
Annen renteinntekt		
8050 Andre renteinntekter	-2 197,00	-856,37
8070 Andre finansinntekter	-3 794,83	-869,63
	<u>-5 991,83</u>	<u>-1 726,00</u>
Annen rentekostnad		
8150 Andre rentekostnader	65 921,57	96 269,42
	<u>65 921,57</u>	<u>96 269,42</u>
Annen finanskostnad		
8170 Andre finanskostnader	738,00	720,00
	<u>738,00</u>	<u>720,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overf.annen egenkap.	1 130 443,72	133 264,00
	<u>1 130 443,72</u>	<u>133 264,00</u>

Balanse - spesifikasjon

Opro AS

	2015	2014
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1100 Bygninger	232 000,00	243 000,00
1101 Eiendom Hauge 4/96	631 300,00	664 300,00
1102 Vaskeri	256 000,00	293 000,00
1103 Ventilasjonsanlegg vaskeri	173 000,00	195 000,00
1110 Bygg flisfyringsanlegg	693 000,00	729 000,00
1150 Tomt Vaskeri 4/89	350 000,00	350 000,00
1151 Tomt Adm.bygg 4/96	350 000,00	350 000,00
1201 Tilførselsledning varmeanlegg	115 000,00	120 000,00
1202 Varmeanlegg adm.bygg	121 800,00	133 800,00
1203 Varmeanlegg vaskeri	40 000,00	44 000,00
	<u>2 962 100,00</u>	<u>3 122 100,00</u>
Maskiner og anlegg		
1200 Mask./Utstyr flisfyring	170 000,00	210 000,00
1272 Maskiner vaskeri	1 500,00	18 500,00
	<u>171 500,00</u>	<u>228 500,00</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1273 Hyllevogn vaskeri	0,00	800,00
1274 Kjølerom	18 100,00	23 100,00
1275 Utstyr treverksted	64 600,00	0,00
1286 Tidsbanken	15 200,00	26 200,00
1290 Arbeidstøy utleige	60 700,00	94 700,00
	<u>158 600,00</u>	<u>144 800,00</u>
Obligasjoner og andre fordringer		
1351 Klp egenkap.innsk.u/AGA	250 617,00	224 484,00
	<u>250 617,00</u>	<u>224 484,00</u>
Kundefordringer		
1500 Samlekonto debitor	1 015 118,00	1 048 395,00
	<u>1 015 118,00</u>	<u>1 048 395,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1240 UTGÅR-Forsk.bet.leasing	0,00	16 582,87
1574 Forsk.bet. kostnader	61 176,44	0,00
1577 Forskudd lønn	-1 487,00	-72,00
1578 Forsk.bet forsikring	29 013,00	23 306,00
1579 Tidsavgrensa inntekt	0,00	49 565,00
1700 Forskuddsbet. leie	10 550,00	14 636,99
1701 Forsk.bet.leasing	20 817,48	8 138,00
1702 Tilskudd NAV	219 222,00	241 960,00
	<u>339 291,92</u>	<u>354 116,86</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	4 190,55	11 930,00

Balanse - spesifikasjon

Opro AS

	2015	2014
1910 Kontantkasse vaskeri	2 286,60	382,30
1920 Bank (innbetaling)	1 447 227,16	195 175,62
1925 Bank brukskonto3632.56.03806	1 175,91	4 318,00
1950 Bankinnsk.skattetrekk	233 239,77	232 998,77
	<u>1 688 119,99</u>	<u>444 804,69</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-3 444 429,24	-2 313 984,53
	<u>-3 444 429,24</u>	<u>-2 313 984,53</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2243 Lån Spareb.Vest flisfy	-1 222 161,00	-1 323 502,00
	<u>-1 222 161,00</u>	<u>-1 323 502,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Samlekonto kreditor	-260 600,35	-252 739,55
	<u>-260 600,35</u>	<u>-252 739,55</u>
Skattetrekk og andre trekk		
2600 Forskuddstrekk	-231 070,75	-230 940,75
2610 Påleggstrekk	-4 250,00	-8 000,00
2650 Trukket fagforr.kont.	3 358,15	2 725,06
2736 GRL. AVG. FRI OMSETN.	0,00	0,38
2737 GRL. AVG. FRI OMSETN.	0,00	-0,38
2740 Oppgjørskonto m.v.a.	-114 226,87	-142 226,59
2770 Skyldig Arb.g.avg.	-157 651,31	-133 382,01
2771 Skyldig Arb.g.avg.feriep.	-97 037,49	-100 800,21
	<u>-600 878,27</u>	<u>-612 624,50</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2940 Skyldig feriep.	-688 948,43	-715 636,36
2950 Påløpt renter	-1 523,00	-1 523,00
2960 Påløpt kostnader	-4 900,00	-23 000,00
2999 Tidsavgrensa inntekter	-261 908,00	-224 191,00
	<u>-957 279,43</u>	<u>-964 350,36</u>

Noter 2014

Opro AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skatt

Selskapet er registrert som et kommunalt eiet aksjeselskap med non profit som formål.

Selskapets formål er å skape grunnlag for sysselsetting og aktivisering av primært yrkeshemmede men også overfor andre grupper som er naturlig for virksomheten.

Selskapet er ikke skattepliktig for denne virksomheten.

Note nr. 2 - Aksjeeiere

Aksjekapitalen pr. 31.12. består av følgende aksjeklasser

	Antall Pålydende		Bokført
Ord. aksjer	100	1 000	100 000

Selskapets aksjonær er:
Osterøy Kommune

Andel:
100 %

Noter 2014

Opro AS

Note nr. 3 - Lønnskostnader, ansatte, lån til ansatte, pensjoner mm

	2015	2014
Lønninger	5 820 188	6 147 262
Folketrygdavgift	901 670	1 013 828
Pensjonskostnader	564 685	968 589
Andre ytelser	76 057	101 943
Lønnskostnader	7 362 600	8 231 622

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 10

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	647 505	36 000
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet er pliktig til å tjenestepensjonsordning iht.lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har tegnet pensjonsordning som oppfyller kravene i OTP.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2015 utgjør kr. 26.500 og annen bistand med kr. 19.500 eks mva.

Note nr. 4 - Varige driftsmidler

	Materielle eiendeler
Anskaffelseskost pr. 1.1.2015	9 118 129
+ tilgang i året	66 636
- avgang i året	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.2015	9 184 765
Akk. avskrivninger 31.12.2015	5 892 565
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12.2015	3 292 200
Årets avskrivning	269 836

Note nr. 5 - Bundne midler

Av innestående i bank er kr. 233.240 bundet skattetrekkmidler.

Noter 2014

Opro AS

Note nr. 6 - Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	2015	2014
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 222 161	1 323 502
Sum	1 222 161	1 323 502

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2015	2014
Maskiner o.l.	171 500	228 500
Bygninger	2 154 100	2 273 100
Øvrige	1 015 118	1 048 395
Totalt	3 340 718	3 549 995

Note nr. 7 - Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	31.12.2015	31.12.2014
Gjeld til kredittinstitusjoner	631 609	800 000
Sum	631 609	800 000

Note nr. 8 - Egenkapital

	<i>Aksje kapital</i>	<i>Annen egenkap.</i>	<i>SUM</i>
Pr. 31.12.14	100 000	2 313 985	2 413 985
Årets resultat		1 130 444	1 130 444
Pr. 31.12.15	100 000	3 444 429	3 544 429