

Årsregnskap

2018

Osterøy Aktiv AS

org.nr.980 107 779

Resultatregnskap

Osterøy Aktiv AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		91 771	72 600
Annen driftsinntekt		1 262 276	1 079 143
Sum driftsinntekter		<u>1 354 047</u>	<u>1 151 743</u>
Lønnskostnad	3	569 434	722 340
Avskrivning på driftsmidler	4	59 500	69 988
Annen driftskostnad	3, 6	641 393	571 665
Sum driftskostnader		<u>1 270 327</u>	<u>1 363 993</u>
Driftsresultat		<u>83 720</u>	<u>-212 249</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 164	1 956
Annen finansinntekt		100	100
Annen rentekostnad		92	121
Resultat av finansposter		<u>3 172</u>	<u>1 935</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		86 892	-210 314
Ordinært resultat		<u>86 892</u>	<u>-210 314</u>
Årsresultat		<u>86 892</u>	<u>-210 314</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		86 892	0
Overført fra annen egenkapital		0	210 314
Sum overføringer		<u>86 892</u>	<u>-210 314</u>

Balanse

Osterøy Aktiv AS

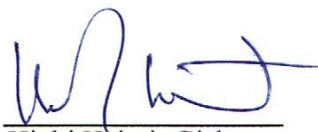
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	575 800	609 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	75 300	100 800
Sum varige driftsmidler		<u>651 100</u>	<u>710 600</u>
Sum anleggsmidler		<u>651 100</u>	<u>710 600</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		56 041	25 140
Andre kortsiktige fordringer		0	385 000
Sum fordringer		<u>56 041</u>	<u>410 140</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>807 490</u>	<u>321 344</u>
Sum omløpsmidler		<u>863 531</u>	<u>731 484</u>
Sum eiendeler		<u>1 514 631</u>	<u>1 442 084</u>

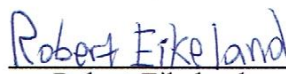
Balanse

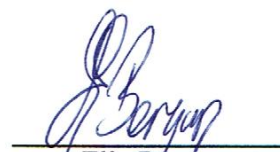
Osterøy Aktiv AS

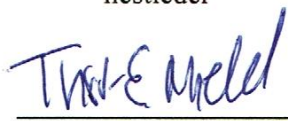
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 228 555	1 141 663
Sum opptjent egenkapital		<u>1 228 555</u>	<u>1 141 663</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 328 555</u>	<u>1 241 663</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 787	58 577
Skattetrekk og andre trekk		78 018	72 482
Annen kortsiktig gjeld		48 271	69 362
Sum kortsiktig gjeld		<u>186 076</u>	<u>200 421</u>
Sum gjeld		<u>186 076</u>	<u>200 421</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>1 514 631</u>	<u>1 442 084</u>

Lonevåg, 21/5-19.....
Styret i Osterøy Aktiv AS


Hjalti Heimir Gislason
styreleder


Robert Eikeland
nestleder


Elin Bergan
styremedlem


Thor-Eivind Mjelde
daglig leder

Resultatregnskap - spesifikasjon

Osterøy Aktiv AS

	2018	2017
Salgsinntekt		
3010 Salgsinntekter reklame, 25% mva	-74 100,00	-37 600,00
3012 Tilskot vedlikehold kunstgrasbane	-11 000,00	0,00
3110 Salgsinntekter, avgiftsfrie	-6 671,00	-10 000,00
3442 Arbeid for Osterøy kommune	0,00	-25 000,00
	-91 771,00	-72 600,00
Annen driftsinntekt		
3212 Leieinnt. bord/stolar	-5 100,00	-1 400,00
3441 Tilskot drift	-101 500,00	-100 750,00
3610 Leieinntekter lag/org.	-362 145,00	-228 335,00
3615 Leieinnt. ikkje idrettslag	-98 115,00	-49 630,00
3616 Leieinnt. skular	-695 416,40	-699 028,40
	-1 262 276,40	-1 079 143,40
Lønnskostnad		
5010 Lønnskostnader	403 052,00	521 188,00
5190 Påløpne feriepengar	48 270,24	62 542,56
5220 Fri telefon	0,00	732,00
5291 Motkonto for gr.52	0,00	-732,00
5330 Godtgj. til styret	33 000,00	25 500,00
5410 Arbeidsgiveravgift	62 624,53	87 186,24
5411 Arb.giv.avg. pål. feriep.	7 323,89	8 818,53
5420 Innberetningspliktige pensjonskostnader	8 893,63	0,00
5430 Premie pensjonsordning	8 893,63	10 958,75
5491 Motkonto for gruppe 54	-8 893,63	0,00
5920 Yrkesskadeforsikring	5 905,00	5 646,00
5960 Gaver til ansatte	365,00	500,00
	569 434,29	722 340,08
Avskrivning på driftsmidler		
6000 Avskrivning fast eiendom	25 000,00	25 000,00
6010 Avskrivning inventar og utstyr	34 500,00	44 987,50
	59 500,00	69 987,50
Annen driftskostnad		
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	10 512,83	8 487,40
6340 Lys, varme	248 217,58	155 143,84
6360 Reinhold	75 860,50	64 478,39
6365 Innleid renhold	148 995,99	0,00
6540 Inventar	3 823,35	34 775,52
6541 Verktøy	0,00	149,90
6542 Utstyr idrettsaktiviteter	20 529,20	38 726,00
6551 Datautstyr, program	3 932,50	3 717,50
6560 Rekvisita	139,90	0,00
6600 Reparasjoner og vedlikehold bygninger	68 047,00	172 184,75
6620 Reparasjoner og vedlikehold utstyr	24 364,66	21 536,70
6700 Revisjonshonorar	18 750,00	20 625,00
6710 Regnskapshonorarer	15 625,00	0,00
6800 Kontorrekvisita	3 223,22	7 240,80
6820 Trykksaker	0,00	2 151,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Osterøy Aktiv AS

	2018	2017
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker mv.	2 477,00	747,00
6860 Møter, kurs, oppdatering mv.	1 787,10	2 467,00
6900 Telefon	9 054,43	11 887,12
6940 Porto	1 229,00	0,00
7105 Øreavrunding	-0,69	2,21
7430 Støtte frivillige organisasjoner	400,00	1 005,00
7500 Forsikringspremier	10 951,00	10 404,00
7770 Bank og kortgebyrer	611,25	2 541,00
7790 Andre driftskostnader	-13 111,23	528,54
7830 Tap på fordringer	4 310,00	0,00
7839 Avsatt til tap på fordringer	-15 000,00	15 000,00
7894 Inngått tidl. avskrevne fordringer (ord)	-4 003,25	-2 343,69
7895 Mva på innbetalte saksomkostninger ifbm	246,93	60,00
8160 Purregebyr. leverandør	419,79	150,10
	641 393,06	571 665,08
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekter, skattefrie	-3 164,00	0,00
8050 Annen renteinntekt	0,00	-1 956,00
	-3 164,00	-1 956,00
Annen finansinntekt		
8060 Purregebyr, kunder	-100,00	-100,00
	-100,00	-100,00
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnader, ikke fradragsberettigede	92,00	0,00
8150 Annen rentekostnad	0,00	121,00
	92,00	121,00
Avsatt til annen egenkapital		
8990 Overført til annen egenkapital	86 892,05	0,00
	86 892,05	0,00
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-210 314,26
	0,00	-210 314,26

Balanse - spesifikasjon

Osterøy Aktiv AS

	2018	2017
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1101 Lagerbygg	514 500,00	539 500,00
1261 Automatisk Låsesystem	61 300,00	70 300,00
	575 800,00	609 800,00
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1250 Bord Nordic	0,00	600,00
1251 Bygningsmessig innreiing	38 700,00	47 700,00
1253 Stolar Nordic	0,00	900,00
1255 Golvvaskemaskin Nilfisk	600,00	7 600,00
1256 Golvvaskemaskin Nilfisk liten	18 000,00	22 000,00
1257 Varmepumpe	18 000,00	22 000,00
	75 300,00	100 800,00
Kundefordringer		
1510 Kundefordringer	56 040,60	20 139,60
1520 Opptjent inntekt	0,00	20 000,00
1580 Avsetning tap på fordringer	0,00	-15 000,00
	56 040,60	25 139,60
Andre kortsiktige fordringer		
1579 Andre kortsiktige fordringer	0,00	385 000,00
	0,00	385 000,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1935 Brukskonto Spv	277 951,95	56 346,41
1936 Høgrente Spv	490 315,29	222 292,29
1941 Skattetrekk Spv	39 223,00	42 705,56
	807 490,24	321 344,26
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	-100 000,00	-100 000,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 228 554,71	-1 141 662,66
	-1 228 554,71	-1 141 662,66
Leverandørgjeld		
2410 Leverandørgjeld	-59 787,35	-58 576,60
	-59 787,35	-58 576,60
Skattetrekk og andre trekk		
2610 Skattetrekk	-39 205,00	-20 152,00
2710 Utgående 25% mva	-17 775,00	-1 500,00
2743 Grunnlag investeringsavgift 0-sats	0,00	24,00
2744 Grunnlag investeringsavgift 0-sats	0,00	-24,00
2750 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	-14 150,69
2780 Skyldig arbeidsgiveravgift	-14 232,00	-27 861,60

Balanse - spesifikasjon

Osterøy Aktiv AS

	2018	2017
2781 Arb.giv.avg. pål. feriep.	-6 806,00	-8 818,11
	<u>-78 018,00</u>	<u>-72 482,40</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2915 Gjeld til ansatte	0,00	-6 819,10
2920 Skyldig feriepenger	-48 270,78	-62 543,10
	<u>-48 270,78</u>	<u>-69 362,20</u>

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Osterøy Aktiv AS
Fødsels-/org.nr 980 107 779

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2018	tilbakefører avsetning 1.1	20 000,00	3615 Leigeinnt. ikkje idrettslag	1520 Opptjent inntekt
T2	31.12.2018	korr aga av skyldig f.p.	517,79	5411 Arb.giv.avg. pål. feriep.	2781 Arb.giv.avg. pål. feriep.
T4	31.12.2018	differanse skattetrekk	13 637,00	7790 Andre driftskostnader	2610 Skattetrekk
T6	31.12.2018	B13 omkostninger otp feilført	230,17	5430 Premie pensjonsordning	7770 Bank og kortgebyrer
T8	31.12.2018	gjeld tidl. DL inntektsføres	6 819,10	2915 Gjeld til ansatte	7790 Andre driftskostnader
T9	31.12.2018	reklameinnt. Osterøy IL feilført/fakt Fakt 1749	10 000,00	3615 Leigeinnt. ikkje idrettslag	3010 Salgsinntekter reklame, 2
T10	31.12.2018	ditto fakt. 1838	10 000,00	3615 Leigeinnt. ikkje idrettslag	3010 Salgsinntekter reklame, 2
Verdivurdering av fordringer: skatt					
F1	31.12.2018	Fordringer	15 000,00	1580 Avsetning tap på fordring	7839 Avsatt til tap på fordringe
Anleggsmidler					
A9.1	31.12.2018	10 Resultattavle/klokke: Ordinære avskrivninger	3 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1251 Bygningsmessig innreiing
A11.1	31.12.2018	12 Nilfisk golvvaskemaskin: Ordinære avskrivninger	7 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1255 Golvvaskemaskin Nilfisk
A12.1	31.12.2018	14 Bord Nordica 2012: Ordinære avskrivninger	600,00	6010 Avskrivning inventar og u	1250 Bord Nordic
A13.1	31.12.2018	15 Stoler Nordica 2012: Ordinære avskrivninger	900,00	6010 Avskrivning inventar og u	1253 Stolar Nordic
A14.1	31.12.2018	16 Scene elementer: Ordinære avskrivninger	6 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1251 Bygningsmessig innreiing
A15.1	31.12.2018	17 Automatisk låsesystem: Ordinære avskrivninger	9 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1261 Automatisk Låsesystem
A16.1	31.12.2018	18 Gulvvaskemaskin: Ordinære avskrivninger	4 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1256 Golvvaskemaskin Nilfisk
A17.1	31.12.2018	19 Varmepumpe: Ordinære avskrivninger	4 000,00	6010 Avskrivning inventar og u	1257 Varmepumpe
A18.1	31.12.2018	13 Lagerbygg tilbygg hall: Ordinære avskrivninger	25 000,00	6000 Avskrivning fast eiendomm	1101 Lagerbygg
Disponeringer					
D5	31.12.2018	Overført til annen egenkapital	86 892,05	8990 Overført til annen egenka	2050 Annen egenkapital