

# Sambandet Vest AS

## Balanse pr. 31. desember

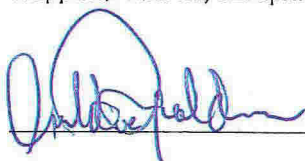
| NOTER | EGENKAPITAL OG GJELD              | 2013              | 2012              |
|-------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|       | <b>Egenkapital</b>                |                   |                   |
|       | <b>Innskutt egenkapital</b>       |                   |                   |
| 4, 5  | Aksjekapital                      | 1 000 000         | 1 000 000         |
|       | Overkurs                          | 15 750            | 15 750            |
|       | Innskutt, ikke registrert kapital | 800 000           | 0                 |
|       | Sum innskutt egenkapital          | <u>1 815 750</u>  | <u>1 015 750</u>  |
|       | <b>Opptjent egenkapital</b>       |                   |                   |
|       | Annen egenkapital                 | -1 892 788        | -1 246 970        |
|       | Sum opptjent egenkapital          | <u>-1 892 788</u> | <u>-1 246 970</u> |
|       | <b>Sum egenkapital</b>            | <u>-77 038</u>    | <u>-231 220</u>   |
|       | <b>Gjeld</b>                      |                   |                   |
|       | <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |                   |                   |
|       | Gjeld til kredittinstitusjoner    | 1 222 000         | 1 222 000         |
|       | Sum annen langsiktig gjeld        | <u>1 222 000</u>  | <u>1 222 000</u>  |
|       | <b>Kortsiktig gjeld</b>           |                   |                   |
|       | Leverandørgjeld                   | 48 880            | 399 871           |
|       | Skyldige offentlige avgifter      | 16 920            | 14 312            |
|       | Annen kortsiktig gjeld            | 224 316           | 0                 |
|       | Sum kortsiktig gjeld              | <u>290 116</u>    | <u>414 183</u>    |
|       | <b>Sum gjeld</b>                  | <u>1 512 116</u>  | <u>1 636 183</u>  |
|       | <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   | <u>1 435 078</u>  | <u>1 404 962</u>  |

Kleppestø-Knarvik, 02. april 2014.



John Magne Bauge

Styrets leder



Arild Ove Ingvaldsen

styremedlem



May Eva Sandvik

styremedlem



Trond Petter Abrahamsen

Styremedlem



Kathrine Vollevik Knudsen

styrets nestleder



Juliet Scheherazade Balgobin

styremedlem

  
vara for

Sigmund Larsen

Styremedlem

for Vidar Aasebø

daglig leder



# Balanse - Spesifikasjon

## Sambandet Vest AS

|  | 2013              | 2012              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Kundefordringer</b>                   |                   |                   |
| 1500 Kundefordringer                     | 500               | 500               |
|  | <u>500</u>        | <u>500</u>        |
| <b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>      |                   |                   |
| 1920 Bank 6504.05.29572                  | 1 434 578         | 1 404 462         |
|  | <u>1 434 578</u>  | <u>1 404 462</u>  |
| <b>Aksjekapital</b>                      |                   |                   |
| 2000 Aksjekapital                        | -1 000 000        | -1 000 000        |
|  | <u>-1 000 000</u> | <u>-1 000 000</u> |
| <b>Overkurs</b>                          |                   |                   |
| 2020 Overkursfond                        | -15 750           | -15 750           |
|  | <u>-15 750</u>    | <u>-15 750</u>    |
| <b>Innskutt, ikke registrert kapital</b> |                   |                   |
| 2010 Innbetalt, ikke registrert kapital  | -800 000          | 0                 |
|  | <u>-800 000</u>   | <u>0</u>          |
| <b>Annen egenkapital</b>                 |                   |                   |
| 2050 Annen egenkapital                   | 1 892 788         | 1 246 970         |
|  | <u>1 892 788</u>  | <u>1 246 970</u>  |
| <b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>    |                   |                   |
| 2240 Lån fra Askøy kommune               | -1 222 000        | -1 222 000        |
|  | <u>-1 222 000</u> | <u>-1 222 000</u> |
| <b>Leverandørgjeld</b>                   |                   |                   |
| 2400 Leverandørgjeld                     | -48 880           | -399 871          |
|  | <u>-48 880</u>    | <u>-399 871</u>   |
| <b>Skyldige offentlige avgifter</b>      |                   |                   |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift          | -16 920           | -14 312           |
|  | <u>-16 920</u>    | <u>-14 312</u>    |
| <b>Annen kortsiktig gjeld</b>            |                   |                   |
| 2961 Påløpne andre kostnader             | -224 316          | 0                 |
|  | <u>-224 316</u>   | <u>0</u>          |

# Posteringsdokumentasjon

## Alle posteringer

Klient Sambandet Vest AS  
Fødsels-/org.nr 996 199 371

| Nr                        | Dato       | Tekst  | Beløp      | Debet                                  | Kredit                            |
|---------------------------|------------|--|------------|--|-----------------------------------|
| <b>Tilleggsposterings</b> |            |  |            |  |                                   |
| T1                        | 31.12.2013 | Avsetning - Meland Arbeids og kompetansesenter | 560,00     | 7700 Styre og bedriftsforsamlingsmøter | 2961 Påløpne andre kostnader      |
| T2                        | 31.12.2013 | Avsetning - Multiconsult f 417062              | 105 225,00 | 6702 Honorar konsulent                 | 2961 Påløpne andre kostnader      |
| T3                        | 31.12.2013 | Avsetning Multiconsult f 414142                | 118 531,00 | 6702 Honorar konsulent                 | 2961 Påløpne andre kostnader      |
| <b>Disponeringer</b>      |            |  |            |  |                                   |
| D17                       | 31.12.2013 | Overført til udekket tap                       | 645 817,80 | 2050 Annen egenkapital                 | 8960 Avsatt til annen egenkapital |

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Kleppestø,

.....

# Sambandet Vest AS

## Noter til regnskap 2013

### Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små selskaper.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, korrigert for nedskrivninger og avskrivninger. Nedskrivning foretas når forskjellen mellom virkelig verdi og bokført verdi er vesentlig, og verdiforringelsen antas ikke å være av forbigående karakter. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

#### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

# Sambandet Vest AS

## Noter til regnskap 2013

### Note 2 – Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte.

Der er utbetalt kr 120.000 i styrehonorar i 2013.

| <b>Kostnader til revisor:</b> | <b>2013</b>   | <b>2012</b>   |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjonshonorar              | 28.750        | 18.750        |
| Andre tjenester               | 10.000        | 11.500        |
| Sum                           | <u>38.750</u> | <u>30.250</u> |

Beløpene er inkl. mva.

### Note 3 – Skattekostnad

| <b>Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:</b> | <b>2013</b>     | <b>2012</b>     |
|--|-----------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                          | -645 818        | -718 550        |
| Årets skattegrunnlag   | <u>-645 818</u> | <u>-718 550</u> |
| Nominell skattesats  | <u>28 %</u>     | <u>28 %</u>     |
| Betalbar skatt på ordinært resultat                          | <u>0</u>        | <u>0</u>        |

| <b>Midlertidige forskjeller</b> | <b>1.1.</b>       | <b>31.12.</b>     | <b>Endring</b>  |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Underskudd til fremføring       | <u>-1 253 796</u> | <u>-1 899 614</u> | <u>-645 818</u> |
| Grunnlag utsatt skatt           | <u>-1 253 796</u> | <u>-1 899 614</u> | <u>-645 818</u> |
| Skattesats                      | <u>28 %</u>       | <u>27 %</u>       | <u>28 %</u>     |
| Utsatt skattefordel             | <u>-351 063</u>   | <u>-512 896</u>   | <u>-180 829</u> |
| Balanseført utsatt skattefordel | <u>0</u>          | <u>0</u>          | <u>0</u>        |

Utsatt skattefordel på kr 512.896 balanseføres ikke jfr. GRS for små foretak.

# Sambandet Vest AS

## Noter til regnskap 2013

### Note 4 – Egenkapital

|                                    | Aksjekapital     | Overkursfond  | Innskutt, ikke registrert kapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Egenkapital 1.1.2013</b>        | <b>1 000 000</b> | <b>15 750</b> |                                   | <b>-1 246 970</b> | <b>-231 220</b> |
| <i>Årets endring i egenkapital</i> |                  |               |                                   |                   |                 |
| Emisjon                            |                  |               | 800 000                           |                   | 800 000         |
| Årets resultat                     |                  |               |                                   | -645 818          | -645 818        |
| <b>Egenkapital 31.12.2013</b>      | <b>1 000 000</b> | <b>15 750</b> | <b>800 000</b>                    | <b>-1 892 788</b> | <b>-77 038</b>  |

### Note 5 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av følgende:

|            | Antall | Pålydende | Bokført   |
|------------|--------|-----------|-----------|
| Sum aksjer | 180    | 10.000    | 1.800.000 |

Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet pr. 31.12.:

| Navn                        | Antall aksjer | Eierandel    | Stemmeandel  |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| Askøy kommune               | 45            | 25,0 %       | 25,0 %       |
| Bergen kommune              | 10            | 5,6 %        | 5,6 %        |
| Fjell kommune               | 5             | 2,8 %        | 2,8 %        |
| Sund kommune                | 5             | 2,8 %        | 2,8 %        |
| Øygarden kommune            | 10            | 5,6 %        | 5,6 %        |
| Lindås kommune              | 16            | 8,9 %        | 8,9 %        |
| Radøy kommune               | 16            | 8,9 %        | 8,9 %        |
| Austrheim kommune           | 16            | 8,9 %        | 8,9 %        |
| Meland kommune              | 17            | 9,4 %        | 9,4 %        |
| Frank Mohn AS               | 16            | 8,9 %        | 8,9 %        |
| Framo Engineering AS        | 7             | 3,9 %        | 3,9 %        |
| BKK AS                      | 17            | 9,4 %        | 9,4 %        |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>180</b>    | <b>100 %</b> | <b>100 %</b> |

Hver aksje gir samme rett i selskapet.