

**Årsregnskap 2016
for
Tos Asvo As**

Foretaksnr. 964707545

Utarbeidet av:
Vekstra Nord-Øst SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Landbrukets hus
2500 TYNSET

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 444 226	2 228 397
Annen driftsinntekt		3 955 920	4 290 033
Sum driftsinntekter		6 400 146	6 518 430
Driftskostnader			
Varekostnad		293 369	394 952
Lønnskostnad	1	3 551 935	3 346 565
Avskrivning på varige driftsmidler	2	360 905	287 523
Annen driftskostnad	1	1 495 564	1 530 554
Sum driftskostnader		5 701 773	5 559 594
DRIFTSRESULTAT		698 373	958 836
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		32 057	15 294
Annen finansinntekt		2 223	0
Sum finansinntekter		34 280	15 294
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		47 534	37 540
Sum finanskostnader		47 534	37 540
NETTO FINANSPOSTER		(13 255)	(22 246)
ÅRSRESULTAT		685 118	936 590
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		685 118	936 590
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		685 118	936 590

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	395 790	484 008
Maskiner og anlegg	2	643 370	434 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	243 283	345 163
Investeringer i aksjer og andeler	3	8 000	8 000
Andre fordringer		47 367	37 429
SUM ANLEGGSMIDLER		1 337 811	1 309 552
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	330 252	216 059
Kundefordringer		691 925	657 157
Andre fordringer		363 276	356 353
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 817 267	1 263 206
SUM OMLØPSMIDLER		3 202 720	2 492 775
SUM EIENDELER		4 540 530	3 802 327
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen egenkapital	6	2 819 408	2 134 290
SUM EGENKAPITAL		2 919 408	2 234 290
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	889 572	798 464
SUM LANGSIKTIG GJELD		889 572	798 464
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		141 126	155 313
Skyldig offentlige avgifter		165 158	208 925
Annen kortsiktig gjeld		425 267	405 335
SUM KORTSIKTIG GJELD		731 550	769 573
SUM GJELD		1 621 122	1 568 037
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 540 530	3 802 327

Tolga den / 2017

Mary Anne Bakos
(Styreleder)Svein Ola Nygjelten
(Styremedlem/nestleder)Espen Heitmann
(Styremedlem)Per Magne Hansen
(Styremedlem)Sissel Urset
(Styremedlem)Kjell Strand
(Daglig Leder)

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger.

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgiftene sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Selskapet søker NAV, Tolga og Os kommuner og mottar månedlige tilskudd basert på antall brukere.

Varelager og varekostnad

Beholdning av varer vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn - først ut" prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap på i alt kr 50.000,-.

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt gjennomsnittlig 20 årsverk i regnskapsåret. Herav 5 arbeidsledere

	I år	I fjor
Lønn	2 593 527	2 555 245
Arbeidsgiveravgift	206 094	192 661
Pensjonskostnader	308 950	225 343
Andre lønnsrelaterte ytelser	443 364	373 316
Totalt	3 551 935	3 346 565

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	531 152
Styremedlemmer	43 750
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	30 964
Andre tjenester revisor	0

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 127 143	2 225 143	1 419 136	6 771 422
+ Tilgang	0	379 225	0	379 225
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 127 143	2 604 368	1 419 136	7 150 647
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 643 134	1 790 191	1 073 973	5 507 298
+ Ordinære avskrivninger	88 218	170 807	101 880	360 905
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 731 353	1 960 998	1 175 853	5 868 203
Balanseført verdi pr 31/12	395 790	643 370	243 283	1 282 444

Noter 2016

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har andeler i Norsk Vekst Vaskerier SA, bokført i regnskapet med 8 000,-.

Note 4 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Råvarer	64 682	68 323
Ferdigvarer	265 570	147 736
Totalt	330 252	216 059

Beholdning av varer vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn - først ut" prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Pr. 31.12 hadde selskapets bundne midler med kr 121 188,- Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjorde kr 121 188,-

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,- Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærenes navn	Antall aksjer
Os Kommune	50
Tolga Kommune	50

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	2 134 290	2 234 290
Tilført fra årsresultat		685 118	685 118
Pr 31.12.	100 000	2 819 408	2 919 408

Noter 2016**Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner**

	I år	I fjor
Pantesikret gjeld		
Langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	889 572	798 464
Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):		
Driftsmidler	1 282 444	1 264 123
Sum pantsatte eiendeler	1 282 444	1 264 123
Gjeld som forfaller utover 5 år:	0,-	

Tolga og Os Kommuner stiller kommunal garanti for lånet selskapet har tatt opp i Kommunalbanken Norge AS.