

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		28 809	87 855
Annen driftsinntekt	1	1 488 979	1 283 546
Sum driftsinntekter		1 517 788	1 371 401
Driftskostnader			
Varekostnad		76 955	(29 470)
Lønnskostnad	2	861 626	708 402
Annen driftskostnad		391 892	669 669
Sum driftskostnader		1 330 474	1 348 601
DRIFTSRESULTAT		187 314	22 800
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		259	195
Sum finansinntekter		259	195
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		20 492	30 012
Sum finanskostnader		20 492	30 012
NETTO FINANSPOSTER		(20 233)	(29 817)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		167 081	(7 017)
Skattekostnad på ordinært resultat		46 115	26 418
ORDINÆRT RESULTAT		120 966	(33 435)
ÅRSRESULTAT		120 966	(33 435)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		120 966	(33 435)
SUM OVERF. OG DISP.		120 966	(33 435)

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	200 288	200 288
Sum varige driftsmidler		200 288	200 288
SUM ANLEGGSMIDLER		200 288	200 288
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		15 374	59 050
Andre kortsiktige fordringer	4	226 493	0
Sum fordringer		241 867	59 050
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	375 586	165 821
SUM OMLØPSMIDLER		617 453	224 871
SUM EIENDELER		817 741	425 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	169 069	169 069
Sum innskutt egenkapital		169 069	169 069
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(723 710)	(844 676)
Sum opptjent egenkapital		(723 710)	(844 676)
SUM EGENKAPITAL		(554 641)	(675 607)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	386 169	457 955
Sum annen langsiktig gjeld		386 169	457 955
SUM LANGSIKTIG GJELD		386 169	457 955
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		149 382	329 210
Betalbar skatt	8	48 541	22 562
Skyldig offentlige avgifter		111 652	46 673
Annen kortsiktig gjeld		676 638	244 366
SUM KORTSIKTIG GJELD		986 212	642 811
SUM GJELD		1 372 381	1 100 766
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		817 741	425 159

Trondheim den 04.04.2018

PEREZ RODRIGUEZ MARIA E
Daglig lederFIVE INGE
Styrets lederJØRGENSEN ULLA ANGKJÆR
StyremedlemLANTTO ERIK MARKUS A
StyremedlemSPRENGER MONA
StyremedlemKAHN MICHAEL BEN
Styremedlem

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Annen driftsinntekt	2017	2016
3400 Offentlige Tilskudd	108 840	0
3410 Tilskudds inntekter	110 053	0
3450 MVA Kompensasjon	52 103	0
3600 Leieinnt. fast eiendom	706 720	987 540
3610 Utfakturert felleskostnader	82 887	0
3620 Annen leieinntekt utenfor omr.	13 000	0
3910 Medlemskontingent	171 050	0
3915 Driftsstøtte fra Kommunen	250 000	250 000
3916 Kunstner Utligninger	(23 660)	0
3917 Periodisert Provisjon Kunstnere	10 812	0
3930 Annen driftsrelatert innt. fri	0	46 006
3990 Periodisert husleie	7 174	0
Sum Annen driftsinntekt	1 488 979	1 283 546

Noter 2017

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	668 905	622 115
Arbeidsgiveravgift	100 277	80 474
Pensjonskostnader	21 493	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	70 951	5 813
Totalt	861 626	708 402

Selskapet har hatt 1,5 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke utbetalt lønn til styret i 2017.

Foreningen har tjenstepensjonsordning for sine ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foreningen har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

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

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	200 288
Anskaffelseskost pr. 31/12	200 288
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	200 288

Prosentsats for ord. avskr.

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

2017

1570 Andre kortsiktige fordringer	10 348	0
1670 Krav på offentlige tilskudd	30 000	0
1671 Tilskudd Krav	170 000	0
1740 Andre forskuddsbet. kostnader	16 145	0
Sum Andre kortsiktige fordringer	226 493	0

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 52 559 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 378.

Noter 2017

Note 6 - Selskapskapital

	Foreningskapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	169 069	0	-844 676	-675 607
+Fra årets resultat			120 966	120 966
Pr 31.12.	169 069	0	-723 710	-554 641

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	286 169	357 955

Pantsatte eiendeler:

Eiendom Bispegata 9A grn 400/90	2 500 000	2 500 000
Obligasjonspant Dronning Mauds Minne	51 000	51 000
Faktoring pant i kundefordringer	500 000	500 000
Sum pantsatte eiendeler	3 051 000	3 051 000

Note 8 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	167 081
Permanente og andre forskjeller	79 236
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	44 062
Inntekt	202 255

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2017	2016
2785 Påløpt arb.giv.avg. ferielønn	10 376	8 119
2900 Forskudd fra kunder	0	33 600
2930 Avsatt lønn ikke AGA, ikke innb	81 851	0
2940 Feriepenger AGA, innb.pl	73 586	57 582
2960 Påløpt kostn. og forsk.bet.innt	14 614	109 058
2961 Annen påløpt kostnad	489 878	36 007
2990 Annen kortsiktig gjeld	6 334	0
Sum Annen kortsiktig gjeld	676 638	244 366