

Årsregnskap for 2015

**MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS
2730 LUNNER**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Vekstra Hadeland Regnskap AS
Postboks 28
2711 GRAN
Org.nr. 999166962

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2015

MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS

	Note	2015	2014
Annen driftsinntekt		2 416 187	2 688 287
Sum driftsinntekter		2 416 187	2 688 287
Lønnskostnad	1, 2, 12	(54 630)	(30 989)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(532 202)	(532 202)
Annen driftskostnad	3	(563 686)	(404 502)
Sum driftskostnader		(1 150 518)	(967 693)
Driftsresultat		1 265 669	1 720 594
Annen renteinntekt		11 096	30 282
Annen finansinntekt		9 814	10 906
Sum finansinntekter		20 910	41 188
Annen rentekostnad		(207 262)	(355 054)
Sum finanskostnader		(207 262)	(355 054)
Netto finans		(186 352)	(313 866)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 079 317	1 406 728
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(305 810)	(384 311)
Ordinært resultat		773 507	1 022 417
Årsresultat		773 507	1 022 417
Overføringer			
Utbytte		601 000	0
Annen egenkapital		172 507	1 022 417
Sum		773 507	1 022 417

Balanse pr. 31. desember 2015
MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	12 109 999	12 642 201
Sum varige driftsmidler		12 109 999	12 642 201
Sum anleggsmidler		12 109 999	12 642 201
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	13	124 097	182 841
Andre fordringer		24 694	293 893
Sum fordringer		148 791	476 734
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 484 655	2 979 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 655	2 979 633
Sum omløpsmidler		1 633 446	3 456 367
Sum eiendeler		13 743 445	16 098 568

Balanse pr. 31. desember 2015
MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS

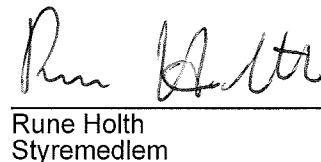
	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 404 aksjer à kr 50,00)	8, 9, 10	120 200	120 200
Overkurs	10	6 160 949	6 160 949
Sum innskutt egenkapital		6 281 149	6 281 149
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	2 014 678	1 842 171
Sum opptjent egenkapital		2 014 678	1 842 171
Sum egenkapital		8 295 827	8 123 320
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	4 420 834	7 494 308
Sum annen langsiktig gjeld		4 420 834	7 494 308
Sum langsiktig gjeld		4 420 834	7 494 308
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		101 238	42 078
Betalbar skatt	5	305 810	384 311
Skyldige offentlige avgifter		6 487	16 026
Utbytte		601 000	0
Annen kortsiktig gjeld		12 249	38 525
Sum kortsiktig gjeld		1 026 784	480 940
Sum gjeld		5 447 618	7 975 248
Sum egenkapital og gjeld		13 743 445	16 098 568

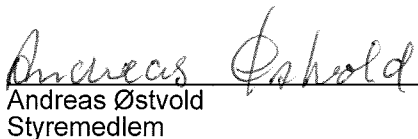
Lunner den 03.05.16

Styret i Meieributikken Lunner AS


 Jon Erik Raastad
 Styrets leder


 Gerd Gjørvad Haga
 Styremedlem


 Rune Holth
 Styremedlem


 Andreas Østvold
 Styremedlem

Noter 2015

MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Arbeidsgiveravgift	6 486	3 525
Andre relaterte ytelser	48 144	27 464
Sum	54 630	30 989

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Styret
Lønn	46.000
Pensjonsutgifter	0
Annen godtgjørelse	0

Note 3 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 24 558. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2015	797 364	17 804 507	18 601 871
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	797 364	17 804 507	18 601 871
Akk. av- og nedskr. 01.01.2015		(5 959 670)	(5 959 670)
Akkumulerte avskr. 31.12.2015		(6 491 872)	(6 491 872)
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	797 364	11 312 635	12 109 999
Årets avskrivninger		(532 202)	(532 202)
Økonomisk levetid		0,0 - 35,0 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 19,87 %	

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	1 079 317	1 406 728
+/- Permanente forskjeller	(3)	2 105
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	53 317	14 540
Årets skattegrunnlag	1 132 631	1 423 373
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%	305 810	384 311
Sum	305 810	384 311
Skattekostnad i resultatregnskapet	305 810	384 311

Betalbar skatt i skattekostnad	305 810	384 311
Betalbar skatt i balansen	305 810	384 311

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler	(978 976)	(1 032 293)	53 317
Netto forskjeller	(978 976)	(1 032 293)	53 317
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	978 976	1 032 293	(53 317)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 258 073

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder bare frie midler.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 2 404 aksjer, pålydende kr 50,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 120 200.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2015

Foretaket har 279 aksjonærer. Nedenfor vises de 10 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Morstad, Bjørn Haugen	39	1,62%
Lunder, Gudbrand	34	1,41%
Bjørnalt, Anders	32	1,33%
Wirstad, Alf	32	1,33%
Heier, Hans	29	1,21%
Flatla, Peder	28	1,16%
Oppen, Halvor	28	1,16%
Haga, Lars Kristian	24	1,00%
Braastad, Johan Per	23	0,96%
Dynna, Torstein	22	0,92%
Andre	2 113	87,90%
Sum	2 404	100,00%

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	120 200	6 160 949	1 842 171	8 123 320
Årets resultat			773 507	773 507
Avsatt utbytte			(601 000)	(601 000)
Egenkapital 31.12.2015	120 200	6 160 949	2 014 678	8 295 827

Note 11 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2015	2014
Gjeld til kredittinstitusjoner	4.420.834	7.494.308
Sum	4.420.834	7.494.308
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	12.109.999	12.642.200
Sum	12.109.999	12.642.200

Av langsiktig gjeld på kr. 4.420.834 forfaller kr. 1.920.800 om mer enn 5 år.

Note 12 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 13 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	124 097	182 841
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	124 097	182 841

Årsberetning 2015

MEIERIBUTIKKEN LUNNER AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Meieributikken Lunner AS driver utleie av forretningsgård og leiligheter i Lunner kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Foretaket har stabile og langsiktige leieavtaler som bør sikre fremtidig inntjening. Likviditeten i foretaket anses som tilfredsstillende.

Totalkapitalen pr. 31/12 2015 var kr. 13 743 445 med en egenkapital på kr. 8.295 827.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Foretaket har ingen ansatte i 2015. Ved ansettelser tilbys det like betingelser for lik stilling. Foretaket har ut fra dette ikke funnet det nødvendig å iverksette tiltak for likestilling.

Ytre miljø

Foretakets drift påvirker ikke det ytre miljø mer enn det som er normalt for denne type virksomhet.

Disponering av resultat

Årets overskudd kr. 773.507

Avsatt til utbytte kr. 601.000

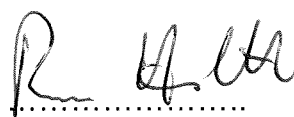
Overført til annen egenkapital kr 172.507


Andre forhold.


Det har ikke inntruffet omstendigheter etter avslutningen av årsregnskapet utover det som er nevnt under punktet om fortsatt drift som har betydning for å bedømme selskapets stilling eller resultat av driften.

Lunner den, 03. mai 2016.


Jon Erik Raastad
Styreformann


Rune Holth
Styremedlem


Andreas Østvold
Styremedlem


Gerd Gjørvaad Haga
Styremedlem