

Årsregnskap 2019 for Reisa Elvelag

Foretaksnr. 974235919

Utarbeidet av:

Halti Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 41
9156 STORSLETT
Regnskapsførernummer 990721033

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
ÅRSRESULTAT			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		1 659 117	1 438 854
Annen driftsinntekt	1	211 722	240 000
Sum driftsinntekter		1 870 839	1 678 854
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	238 203	204 993
Annen driftskostnad	3,4	2 078 799	1 220 847
Sum driftskostnader		2 317 002	1 425 840
DRIFTSRESULTAT		(446 163)	253 014
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	5	12 296	7 692
Sum finansinntekter		12 296	7 692
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		70	73
Sum finanskostnader		70	73
NETTO FINANSPOSTER		12 226	7 619
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(433 937)	260 633
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(433 937)	260 633
ÅRSRESULTAT		(433 937)	260 633
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(433 937)	260 633
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(433 937)	260 633

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		61 612	147 428
Andre fordringer		9 296	9 660
Sum fordringer		70 908	157 088
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 648 078	2 942 026
SUM OMLØPSMIDLER		2 718 986	3 099 114
SUM EIENDELER		2 718 986	3 099 114
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 258 114	2 692 051
Sum opptjent egenkapital		2 258 114	2 692 051
SUM EGENKAPITAL		2 258 114	2 692 051
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	97 045	12 038
Skyldig offentlige avgifter		8 790	8 172
Annen kortsiktig gjeld	8	355 037	386 853
SUM KORTSIKTIG GJELD		460 872	407 063
SUM GJELD		460 872	407 063
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 718 986	3 099 114

Underskrifter:

Hans Fyhn Omtsunur Torge Nordby
 Roald Stordatt Asstulubi Margrethe Berg
 Truls Bergmo

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet 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 unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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 av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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

Selskapet er ikke skattepliktig.

Noter 2019**Note 1 - Annen driftsinntekt**

Posten inneholder:	Tilskudd Fylkesmannen i Troms bestandsovervåking	kr.	211 722
	Sum	kr.	211 722

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Styrehonorar/møtegodtgjørelse	197 025	157 550
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 178	47 443
Totalt	238 203	204 993

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	16 000	16 000
Totalt	16 000	16 000

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Reservefond	Kultiveringsfond	Utbyttefond	Annem EK
Pr 1.1.	1 535 087	458 515	209 758	488 691
+Fra årets resultat				-433 937
-Til årets resultat				
+/-Andre transaksjoner:				
Pr 31.12.	1 535 087	458 515	209 758	54 754

Note 5 - Annen renteinntekt

Posten gjelder renter på bankinnskudd

Noter 2019

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 8 876 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 234.

Note 7 - Leverandørgjeld

Posten inneholder gjeld til:

Nordreisa Kommune	kr.	1 350,00
Liv Hermansen	kr.	1 695,00
Troms Fylkeskommune	kr.	250,00
Naturtjenester i Nord	kr.	93 750,00

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Posten inneholder	
Gjeld til eiere	kr. 269 287,00
Ikke utbetalt styrehonorar	kr. 12 000,00
Påløpte kostnader	kr. 57 750,00

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
ÅRSRESULTAT			
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter			
3102 Døgnkort		321 970,00	245 620,00
3103 Forvaltningsavgift grunneierko		24 608,00	19 050,00
3104 Næringskort		921 469,00	781 181,00
3105 Salg bygdekort		384 960,00	368 180,00
3107 Sjøørret kort		1 000,00	20 550,00
3180 Annen salgsinnt.red. avg.fri		5 109,66	4 273,00
Sum Salgsinntekter		1 659 116,66	1 438 854,00
Annen driftsinntekt	1		
3445 Tilskudd overvåking		211 722,00	240 000,00
Sum Annen driftsinntekt		211 722,00	240 000,00
Sum driftsinntekter		1 870 838,66	1 678 854,00
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2		
5005 Prøvefiske overvåkningsprosjek		33 375,00	0,00
5330 Styrehonorar		133 500,00	121 800,00
5331 Rettsak møtegodtgj.		23 400,00	0,00
5390 Møtegodtgjørelse / tapt arbeid		6 750,00	35 750,00
5901 Premier skjellprøver		40 000,00	42 500,00
5902 Premier skuddpremie		0,00	1 600,00
5903 Tiltak mot sel		1 178,00	0,00
5920 Yrkesskadeforsikring		0,00	798,96
5990 Annen personalkostnad		0,00	2 544,00
Sum Lønnskostnad		238 203,00	204 992,96
Annen driftskostnad	3,4		
6300 Leie lokale		1 100,00	0,00
6340 Strøm klekkeri		1 891,03	6 716,40
6390 Brøyting parkering Tørfoss		3 187,50	3 000,00
6440 Leie båt		18 025,00	15 950,00
6490 Leie overnatting		500,00	0,00
6554 Kjøp mobilutstyr		0,00	999,00
6556 Elvevakt		199 710,00	199 710,00
6560 Rekvisita		10 448,51	3 463,25
6701 Revisjonshonorar		16 000,00	16 000,00
6705 Regnskapshonorar		42 500,00	40 000,00
6725 Honorar jur. bistand fradr.ber		0,00	30 800,00
6726 Sakskostnader rettsak		664 689,09	0,00
6750 Sekretærtjeneste		658 000,50	615 805,66
6796 Overvåking		94 950,00	2 258,00
6800 Kontorrekvisita		2 135,00	0,00
6903 Mobiltelefon		3 862,50	10 342,00
6940 Porto		395,90	0,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgaveplikti		5 254,38	4 272,80
7101 Bilgodtgjørelse, ikke oppgave		4 124,49	5 313,70
7102 Rettsak bilgodtgjørelse og die		14 102,93	0,00
7140 Reisekostnader		68,68	752,00
7160 Diettkostnad, ikke oppg.pl.		783,40	1 039,00

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
7210 Provisjon Inatur Norge AS		118 844,27	103 507,34
7321 Reklameannonser		1 025,00	2 487,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget		1 250,00	0,00
7500 Forsikringspremie		6 862,28	9 583,56
7600 Lisensavgift		12 486,00	12 489,50
7710 Styremøter		9 068,10	820,00
7770 Bank- og kortgebyr		2 972,25	2 282,75
7792 Utbytte på salg fiskekort		142 065,00	110 917,50
7793 Utbytte på salg ørretkort		1 367,00	22 338,00
7830 Tap på fordringer, fradr.ber		41 130,00	0,00
Sum Annen driftskostnad		2 078 798,81	1 220 847,46
Sum driftskostnader		2 317 001,81	1 425 840,42
DRIFTSRESULTAT		(446 163,15)	253 013,58
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	5		
8051 Renteinntekt bankinnskudd		12 296,00	7 692,00
Sum Annen renteinntekt		12 296,00	7 692,00
Sum finansinntekter		12 296,00	7 692,00
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8155 Rentekostnad leverandørgjeld		70,00	72,79
Sum Annen rentekostnad		70,00	72,79
Sum finanskostnader		70,00	72,79
NETTO FINANSPOSTER		12 226,00	7 619,21
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(433 937,15)	260 632,79
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		(433 937,15)	260 632,79
ÅRSRESULTAT		(433 937,15)	260 632,79
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4		
8960 Overføringer annen egenkapital		(433 937,15)	260 632,79
Sum Overføringer annen egenkapital		(433 937,15)	260 632,79
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(433 937,15)	260 632,79

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		61 611,50	147 427,50
Sum Kundefordringer		61 611,50	147 427,50
Andre fordringer			
1743 Forskuddsbetalt forsikring		9 296,20	9 660,48
Sum Andre fordringer		9 296,20	9 660,48
Sum fordringer		70 907,70	157 087,98
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6		
1920 Bankinnskudd		686 503,99	662 026,04
1921 Sparekonto 4715.65.65012		589 020,87	585 681,87
1930 Bank 4740.12.68533		426 565,00	424 147,00
1935 Bank 4740.1460019		895 959,19	1 211 805,00
1940 Bank 4740 14 27844 Premiering		41 153,00	41 132,00
1950 Bankinnskudd for skattetrekk		8 876,00	17 234,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 648 078,05	2 942 025,91
SUM OMLØPSMIDLER		2 718 985,75	3 099 113,89
SUM EIENDELER		2 718 985,75	3 099 113,89
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
2050 Annen egenkapital		54 753,65	488 690,80
2055 Reservefond		1 535 087,10	1 535 087,10
2056 Kultiveringsfond		458 515,00	458 515,00
2057 Utbyttefond		209 758,00	209 758,00
Sum Annen egenkapital		2 258 113,75	2 692 050,90
Sum opptjent egenkapital		2 258 113,75	2 692 050,90
SUM EGENKAPITAL		2 258 113,75	2 692 050,90
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7		
2400 Leverandørgjeld		97 045,00	12 037,99
Sum Leverandørgjeld		97 045,00	12 037,99
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		8 790,00	8 172,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		8 790,00	8 172,00
Annen kortsiktig gjeld	8		
2915 Gjeld til eiere		269 287,00	305 103,00
2930 Lønn		12 000,00	12 000,00
2960 Påløpte kostnader		73 750,00	69 750,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		355 037,00	386 853,00
SUM KORTSIKTIG GJELD		460 872,00	407 062,99
SUM GJELD		460 872,00	407 062,99
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 718 985,75	3 099 113,89

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------