

Årsoppgjør for
ULSTEIN NÆRINGSFORUM

918610928

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Kontospesifisert årsregnskap	7
Anleggsregister	12

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 665 940	1 770 002
Annen driftsinntekt		1 721 391	1 527 399
Sum driftsinntekter		3 387 331	3 297 401
Driftskostnader			
Varekostnad		-211 386	-47 843
Lønnskostnad	1, 2	-1 298 261	-1 155 429
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-67 855	-10 815
Annen driftskostnad		-1 531 838	-1 359 470
Sum driftskostnader		-3 109 340	-2 573 556
Driftsresultat		277 991	723 845
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	578
Sum finansinntekter		0	578
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-218	-7 863
Sum finanskostnader		-218	-7 863
Netto finans		-218	-7 286
Resultat før skattekostnad		277 773	716 559
Årsresultat		277 773	716 559
Overføringer			
Annen egenkapital		277 773	200 820
Udekket tap		0	515 740
Sum overføringer		277 773	716 559

ULSTEIN NÆRINGSFORUM
918 610 928

Balanse

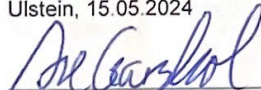
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	86 961	154 816
Sum varige driftsmidler		86 961	154 816
Sum anleggsmidler		86 961	154 816
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		705 000	33 631
Andre kortsiktige fordringer		6 234	781
Sum fordringer		711 234	34 413
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		487 395	1 119 098
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		487 395	1 119 098
Sum omløpsmidler		1 198 629	1 153 511
SUM EIENDELER		1 285 590	1 308 327

ULSTEIN NÆRINGSFORUM
918 610 928

Balanse

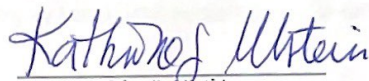
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		478 593	200 820
Sum opptjent egenkapital		<u>478 593</u>	<u>200 820</u>
Sum egenkapital		478 593	200 820
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		252 579	40 195
Skyldige offentlige avgifter		132 784	228 972
Annen kortsiktig gjeld		421 635	838 340
Sum kortsiktig gjeld		<u>806 997</u>	<u>1 107 508</u>
Sum gjeld		806 997	1 107 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 285 590	1 308 327

Ulstein, 15.05.2024



Are Nørvåg Garshol
styrets leder

Frank Gjerde
styremedlem


Hege Karete Hamre
styremedlem

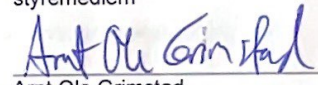

Kathrine Gåsvik Ulstein
styremedlem


Stig Olav Brautaset
styremedlem


Anna Klara Måseide
daglig leder

Jogeir Romestrand
styremedlem

Knut Erik Engh
styremedlem


Arnt Ole Grimstad
styremedlem

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 102 405	976 290
Arbeidsgiveravgift	161 742	142 588
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	34 114	36 551
Sum	1 298 261	1 155 429

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	166 670
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	166 670
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-79 708
Balanseført verdi per 31.12.	86 961
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	67 855

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Resultatregnskap		
Salgsinntekt		
3000 Serviceavgift	1 331 000,00	1 509 000,00
3010 Seminarinntekt (Prosjektinntekter)	248 940,00	165 502,00
3100 Medlemsavgift	0,00	-500,00
3200 Medlemskontingent	86 000,00	96 000,00
	1 665 940,00	1 770 002,00
Annen driftsinntekt		
3600 Leieinntekt fast eiendom	231 890,72	209 257,08
3900 Annen driftsrelatert inntekt	98,25	442,12
3910 Prosjektinntekter avg fri	599 401,75	1 316 200,00
3911 Prosjektinntekt avg.pliktig	185 000,00	1 500,00
3915 Opptjente ikke fakturerte inntekter	705 000,00	0,00
	1 721 390,72	1 527 399,20
	3 387 330,72	3 297 401,20
Varekostnad		
4300 Prosjektkostnad	-211 385,55	-47 842,86
	-211 385,55	-47 842,86
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-987 825,71	-871 687,39
5092 Feriepenger	-114 579,09	-104 602,49
5210 Fri telefon	-4 392,00	-5 490,00
5290 Motkonto fordeler gruppe 52	4 392,00	5 490,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-145 586,48	-127 838,59
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	-16 155,65	-14 748,95
5900 Gaver til ansatte	0,00	-1 000,00
5910 Kantinekostnad	0,00	-2 566,00
5920 Yrkesskedeforsikring	-2 323,00	-2 224,00
5950 Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)	-29 959,00	-29 479,00
5952 Innberetning OTP/AFP	-29 959,00	-29 479,00
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP	29 959,00	29 479,00
5990 Annen personalkostnad	-1 832,40	-1 282,29
	-1 298 261,33	-1 155 428,71
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskrivning på transportmidler, maskiner og inventar	-67 855,00	-10 815,00
	-67 855,00	-10 815,00
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokaler	-394 030,96	-453 448,64
6340 Fiber	-9 710,27	-28 425,55

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
6345 Straum	-1 049,74	0,00
6360 Renhold	-30 338,40	-20 001,36
6420 Leie datasystemer	-64 054,75	-30 605,93
6540 Kostnadsført inventar	-7 030,40	0,00
6545 Datautstyr, programvare, nettside	-134 157,40	-58 194,09
6560 Rekvista	0,00	-387,20
6590 Annet driftsmateriale	-177,28	0,00
6600 Rep. og vedlikehold lokaler	0,00	-8 476,03
6705 Regnskapshonorar	-74 094,45	-83 088,40
6730 Honorar foredragsholdar	-88 314,00	-10 000,00
6740 Konsulenthonorar	-213 300,00	-145 250,00
6790 Annen fremmed tjeneste	-7 680,00	-14 400,00
6800 Kontorrekvisita	-13 779,66	-1 937,76
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	-2 786,39	0,00
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l	-2 055,72	-14 580,00
6900 Telefon	-7 214,76	-8 127,60
6907 Datakommunikasjon	-2 948,57	-1 484,60
7090 Annen kostnad transportmidler	0,00	-1 600,00
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	-19 645,62	-223,22
7145 Reisekostnad, Mva lav sats	0,00	-5 033,04
7310 Annonser	-13 000,00	-51 288,40
7320 Reklameannonser	-70 247,07	-45 941,34
7329 Annan reklamekostnad	-39 318,00	-107 620,00
7350 Representasjon, fradragsberettiget	-2 364,00	0,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	-1 240,00	0,00
7420 Gaver, fradragsberettiget	0,00	-800,00
7560 Servicekostnad	-194 322,00	-40 492,00
7740 Øresavrunding	10,04	-5,78
7770 Bank og kortgebyrer	-5 492,32	-5 003,44
7790 Annen kostnad m/fradrag	-33 496,15	-38 304,82
7795 Andre driftskostnader u/mva	-100 000,00	-184 750,50
	-1 531 837,87	-1 359 469,70
Sum driftskostnader	-3 109 339,75	-2 573 556,27
Driftsresultat	277 990,97	723 844,93
Annen renteinntekt		
8055 Renteinntekt kunder	0,00	577,69
	0,00	577,69
Sum finansinntekter	0,00	577,69

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	0,00	-567,81
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	-217,61	-7 295,62
	<u>-217,61</u>	<u>-7 863,43</u>
Sum finanskostnader	<u>-217,61</u>	<u>-7 863,43</u>
Netto finans	<u>-217,61</u>	<u>-7 285,74</u>
Resultat før skattekostnad	<u>277 773,36</u>	<u>716 559,19</u>
Årsresultat	<u>277 773,36</u>	<u>716 559,19</u>
Annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	277 773,36	200 819,56
	<u>277 773,36</u>	<u>200 819,56</u>
Udekket tap		
8991 Dekning av udekket tap	0,00	515 739,63
	<u>0,00</u>	<u>515 739,63</u>
Sum overføringer	<u>277 773,36</u>	<u>716 559,19</u>

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Balanse		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		
1250 Inventar	14 300,00	18 700,00
1251 Julelys	10 909,80	16 364,80
1261 Nye systemvegger Sjøgata	61 751,47	119 751,47
	<u>86 961,27</u>	<u>154 816,27</u>
Sum varige driftsmidler	<u>86 961,27</u>	<u>154 816,27</u>
Sum anleggsmidler	<u>86 961,27</u>	<u>154 816,27</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	0,00	33 631,12
1530 Opptjente ikke fakt. inntekter	705 000,00	0,00
	<u>705 000,00</u>	<u>33 631,12</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1749 Andre forskuddsbet. driftskostnader	0,00	781,40
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift	6 234,00	0,00
	<u>6 234,00</u>	<u>781,40</u>
Sum fordringer	<u>711 234,00</u>	<u>34 412,52</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
1920 3991 09 61326 - Driftskonto	409 697,73	1 034 511,29
1930 3997.04.78101 - Bankinnskudd	0,00	51 617,18
1932 3997 04 78241 - Visit Ulstein	515,81	515,81
1950 3997 04 68742 - Skattetrekk	76 985,00	32 061,00
1960 Bankinnskudd fyrverkeri 39970477415	196,50	393,00
	<u>487 395,04</u>	<u>1 119 098,28</u>
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	<u>487 395,04</u>	<u>1 119 098,28</u>
Sum omløpsmidler	<u>1 198 629,04</u>	<u>1 153 510,80</u>
Sum eiendeler	<u>1 285 590,31</u>	<u>1 308 327,07</u>

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-478 592,92	-200 819,56
	<u>-478 592,92</u>	<u>-200 819,56</u>
Sum opptjent egenkapital	<u>-478 592,92</u>	<u>-200 819,56</u>
Sum egenkapital	<u>-478 592,92</u>	<u>-200 819,56</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-252 579,26	-40 195,32
	<u>-252 579,26</u>	<u>-40 195,32</u>
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-76 985,00	-32 061,00
2702 Utgående MVA tjenester utland	0,00	0,01
2712 Inngående merverdiavgift kjøp tjenester fra utlandet	0,00	-0,01
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift	0,00	-166 943,34
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-39 643,00	-18 779,37
2785 Påløpt arb.giv.avg. ferielønn	-16 155,61	-11 188,66
	<u>-132 783,61</u>	<u>-228 972,37</u>
Annen kortsiktig gjeld		
1500 Kundefordringer	-286 055,43	0,00
2650 Trukket fagforeningskontigent	0,00	-615,00
2900 Forskudd fra kunder	0,00	-750 000,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-6 022,64
2930 Skyldig lønn	0,00	-1 754,94
2940 Feriepenger årets avsetning	-114 579,09	-79 352,49
2960 Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntekt	-21 000,00	0,00
2965 Innbetalt Vipps TIL fyrverkeri	0,00	-594,75
	<u>-421 634,52</u>	<u>-838 339,82</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>-806 997,39</u>	<u>-1 107 507,51</u>
Sum gjeld	<u>-806 997,39</u>	<u>-1 107 507,51</u>
Sum egenkapital og gjeld	<u>-1 285 590,31</u>	<u>-1 308 327,07</u>

Anleggsregister

	Saldo gr.	Anskaff Dato	Anskaff kost 01.01.	Tilgang/ Avgang	Anskaff kost 31.12.	Avgang/ Salgspris	Gewins/ Tap	Anskr. 1%	Akk. av- 01.01.	Bokført verdi 01.01.	Arbeids av- og nedskrivning	Bokført verdi 31.12.
1250 - Inventar												
1 - Inventar - kontormøbler		2021/1	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	20,00	3 300,00	18 700,00	4 400,00	14 300,00
Sum			22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00		3 300,00	18 700,00	4 400,00	14 300,00
1251 - Julelys												
2 - Julelys		2022/12	16 364,80	0,00	16 364,80	0,00	0,00	20,00	0,00	16 364,80	5 455,00	10 909,80
Sum			16 364,80	0,00	16 364,80	0,00	0,00		0,00	16 364,80	5 455,00	10 909,80
1261 - Nye systemvegger												
Slagata		2021/9	128 304,80	0,00	128 304,80	0,00	0,00	20,00	8 553,33	119 751,47	58 000,00	61 751,47
3 - Nye systemvegger slagata			128 304,80	0,00	128 304,80	0,00	0,00		8 553,33	119 751,47	58 000,00	61 751,47
Sum			128 304,80	0,00	128 304,80	0,00	0,00		8 553,33	119 751,47	58 000,00	61 751,47
Sum for alle anleggsmidler			166 669,60	0,00	166 669,60	0,00	0,00		11 853,33	154 816,27	67 855,00	86 961,27