

Årsregnskap 2015 for Dill AS

Organisasjonsnr. 994085956

Utarbeidet av:
Datahjelp AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Røo 91
5457 HØYLANDSBYGD

Årsberetning 2015

Om verksemda og kor denne vert driven

Dill AS er eit privat selskap skipa 20.04 2009. Eigarane er ei stor gruppering av privatfolk, organisasjonar og verksemdar på Halsnøy og Fjelberg. Skipinga av selskapet var ein direkte konsekvens av at kommunale budsjettkutt ville føre til reduksjon av kommunale tenester frå Halsnøytunet.

Dill AS gjorde avtale med Kvinnherad kommune om leige av lokaler på Halsnøytunet.

Drifta starta opp 1. juli 2009 med storkjøkken, drift av kafé, selskapslokaler og catering. Dill AS sine tilbod har i første omgang vore retta mot brukarane ved Halsnøytunet og bygdefolket på Halsnøy og Fjelbergøyane.

Kjøkkendriftinga fungerer svært godt og mange nyttar seg av dei ulike tilboda. Kafeen er godt besøkt, særleg er torsdagar med tilbod om komlemiddag populær. Frivillige hjelper ofte til med servering, rydding og reinhald, så dugnadsånda er absolutt til stades.

I 2013 sa Kvinnherad kommune opp avtalen om matlevering til bebuarane ved Halsnøytunet, då kommunen hadde gjort avtale med Helse Bergen om matlevering i bulk frå deira storkjøkken.

Etter ein lang politisk kamp fekk Dill AS og gode støttespelarar gjennomslag for at alle i Halsnøysona som betaler for maten sin sjølv kan velja om dei vil få mat levert frå Dill AS. Det er 100% oppslutnad frå eldre og uføre som har dette valet om å få levert mat frå Dill AS.

Eigenkapitalen er per 31.12.2015 mindre enn halvparten av aksjekapitalen. Det er gjort vedtak om emisjon og det vert innhenta ny aksjekapital med kr.324.000.- Denne vart innbetalt i 2015 og er ført som kortsiktig gjeld til eigarane. Konvertering til aksjekapital vert gjort i samband med generalforsamling i byrjinga av 2016.

Styret har lagt ned mykje arbeid med å setje i verk kostnadsreducerande tiltak og skaffa nye inntekter. Dette har ein lukkast med, og i 2015 har ein fått avtale om vask og levering av middag ombord på ferjene mellom Ranavik og Skjersholmane. I år har ein og fått avtale om å starta opp med restaurasjon på denne ruta.

Utvikling i resultat og stilling

	2015	2014	2013
Driftsinntekter	3 371 356	2 660 707	3 923 808
Driftsresultat	-144 568	-673 723	-20 336
Årsresultat	-141 700	-653 486	2 247

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Balansesum	896 790	716 276	1 384 106
Eigenkapital	174 889	316 590	970 074
Eigenkapitalprosent	19,5%	44,2%	70,1%

Det har ikkje komme til andre forhold etter årets slutt som har noko å sei for rekneskapen.

Ved konvertering av innbetalt kapital fra gjeld til aksjekapital kan eigenkapitalen pr. 31.12.2015 reknast til kr. 498.889, tilsvarande ein eigenkapitalprosent på 55%.

Framleis drift

Føresetnaden om at drifta held fram er til stades, og årsrekneskapen for 2015 er sett opp under denne føresetnaden.

Arbeidsmiljø og personale

Styret meiner arbeidsmiljøet i selskapet er godt. Det har ikkje vore skader eller ulykker i 2015, og sameleis eit minimalt sjukefråvær.

Årsberetning 2015

Likestilling mellom kjønna

Selskapet har 4 tilsette, alle kvinner. Styret er samasett av 4 menn og 1 kvinne.

Styret har ut frå ei vurdering av tal tilsette og stillingskategoriar ikkje funne det nødvendig å setje i verk tiltak med omsyn til likestilling.

Miljørappport

Selskapet forureinar ikkje det ytre miljøet.

Sæbøvik den 16. februar 2016

Gerhard Eide	Øyvind Særstein	Haldis Sjø	Odd Kvamme	Arne Gjerde	Siv Anita Brovold
Styrelleiar	Nestleiar	Styremedlem	Styremedlem	Styremedlem	Dagleg leiar

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 371 356	2 660 707
Sum driftsinntekter		3 371 356	2 660 707
Driftskostnader			
Varekostnad		1 112 926	1 031 541
Lønnskostnad	1,2	1 807 018	1 757 069
Avskrivning på varige driftsmidler	4	21 800	21 800
Annen driftskostnad		574 180	524 020
Sum driftskostnader		3 515 924	3 334 430
DRIFTSRESULTAT		(144 568)	(673 723)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 419	13 461
Annen finansinntekt		2 390	0
Sum finansinntekter		5 809	13 461
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 941	442
Sum finanskostnader		2 941	442
NETTO FINANSPOSTER		2 868	13 019
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(141 700)	(660 704)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(7 218)
ORDINÆRT RESULTAT		(141 700)	(653 486)
ÅRSRESULTAT		(141 700)	(653 486)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(307 075)
Fremføring av udekket tap		(141 700)	(346 410)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(141 700)	(653 486)

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	89 350	111 150
Sum varige driftsmidler		89 350	111 150
SUM ANLEGGSMIDLER		89 350	111 150
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	72 105	44 624
Fordringer			
Kundefordringer	6	268 181	246 643
Andre fordringer		14 886	9 335
Sum fordringer		283 067	255 978
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	452 268	304 524
SUM OMLØPSMIDLER		807 440	605 126
SUM EIENDELER		896 790	716 276
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	663 000	663 000
Sum innskutt egenkapital		663 000	663 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(488 111)	(346 410)
Sum opptjent egenkapital		(488 111)	(346 410)
SUM EGENKAPITAL		174 889	316 590
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		48 097	80 023
Skyldig offentlige avgifter		183 569	128 687
Annen kortsiktig gjeld		490 234	190 976
SUM KORTSIKTIG GJELD		721 900	399 686
SUM GJELD		721 900	399 686
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		896 790	716 276

Sæbøvik 16. februar 2016

Gerhard Eide styreleiar	Øyvind Særsten nestleiar	Haldis Sjo styremedlem	Odd Kvamme styremedlem	Arne Gjerde styremedlem	Siv Anita Brovold dagleg leiar
----------------------------	-----------------------------	---------------------------	---------------------------	----------------------------	-----------------------------------

Noter 2015

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingprinsippet, som innebærer at de medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Eiendeler knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Den samme regelen gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskaps-avslutningstidspunktet. Øvrige eiendeler/gjeld er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler er verdsatt til den laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi, tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler er verdsatt til historisk kost, med nedskrivning for ikke forbigående verdifall hvis dette er aktuelt og - for avskrivbare eiendeler - etter fradrag for planmessige avskrivninger. Langsiktig gjeld vurderes etter samme prinsipper som anleggsmidler.

Kundefordringer er i balansen oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap til pålydende. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Øvrige fordringer er oppført til pålydende.

Regnskapsprinsippene er ellers nærmere omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Noter 2015

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 515 940	1 461 155
Arbeidsgiveravgift	170 973	167 012
Pensjonskostnader	98 607	115 460
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 498	13 442
Totalt	1 807 018	1 757 069

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	317 945
Revisor	18 000

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om tjenstepensjon. Det er tegnet pensjonsordning i Storebrand.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2015
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Noter 2015

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	173 944
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	173 944
Akk. av/nedskr. pr 1/1	62 794
+ Ordinære avskrivninger	21 800
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	84 594
Balanseført verdi pr 31/12	89 350
Prosentats for ord.avskr	10-14

Note 5 - Varer

Varelager er vurdert til kostpris.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 65 319 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 44 138.

Noter 2015

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 221 aksjer hver pålydende kr 3000.-, samlet aksjekapital utgjør kr 663.000.-

Selskapets 4 største aksjeeiere som eier mer enn 5% av aksjekapitalen er:

Navn	Antall
Fjelberg Kraftlag SA	50
Kari Medhus Eide	12
Lise Olausen	12
Merete Eide Berntsen	12

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder	0
Medlemmer av styret	7

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	663 000	-346 410
Anvendt til årsresultat		-141 700
Pr 31.12.	663 000	-488 111