

Resultatregnskap

Tønsberg Næringsforening

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Driftsinntekt		2 346 414	1 733 846
Annen driftsinntekt		873 906	870 368
Sum driftsinntekter		3 220 320	2 604 214
Varekostnad		814 248	643 115
Lønnskostnad	8	887 932	855 590
Avskrivning av driftsmidler	1	268 569	282 569
Annen driftskostnad	8	719 887	719 844
Sum driftskostnader		2 690 636	2 501 117
Driftsresultat		529 685	103 097
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		4 633	11 097
Annen finansinntekt		32 166	0
Rentekostnad		35 864	43 924
Resultat av finansposter		935	-32 827
Ordinært resultat før skattekostnad		530 619	70 271
Årsresultat		530 619	70 271
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	530 619	70 271
Sum overføringer		530 619	70 271

Balanse
Tønsberg Næringsforening

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 6	2 079 793	2 348 362
Sum varige driftsmidler		2 079 793	2 348 362
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	35 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		35 000	10 000
Sum anleggsmidler		2 114 793	2 358 362
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		150 521	44 468
Andre kortsiktige fordringer		75 233	206 741
Sum fordringer		225 754	251 208
Bankinnskudd og kontanter	4	890 633	292 854
Sum omløpsmidler		1 116 387	544 062
Sum eiendeler		3 231 180	2 902 424

Balanse

Tønsberg Næringsforening

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 405 443	1 874 824
Sum opptjent egenkapital		2 405 443	1 874 823
Sum egenkapital		2 405 443	1 874 823
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 6	613 222	813 214
Sum annen langsiktig gjeld		613 222	813 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		45 146	47 488
Skyldig offentlige avgifter		62 451	60 487
Annen kortsiktig gjeld		104 918	106 411
Sum kortsiktig gjeld		212 515	214 386
Sum gjeld		825 737	1 027 600
Sum egenkapital og gjeld		3 231 180	2 902 424

Tønsberg, 26.02.2019
Styret i Tønsberg Næringsforening

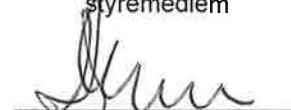

Anthon L. Zeiner
styreleder


Fredrik Aas
nestleder


Rolf Eilerås
styremedlem


Lene Kvia
styremedlem


Hanna Kirsebom Aronsen
styremedlem


Tom Skauen
styremedlem


Heidi B. Skjeggerød
daglig leder

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres. Foreningens driftsinntekter inkluderer kontingenter, service avgifter og andre medlemsrelaterte aktiviteter.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid.

Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investeringer og verdipapirer

Investeringer er bokført til kostpris. Børsnoterte aksjer og verdipapirer er nedregulert til markedsverdi ved utgangen av året.

Fordringer

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

Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Kammegaten 6	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2018	4 275 820	4 275 820
Tilgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	4 275 820	4 275 820
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2018	-2 196 026	-2 196 026
Balansført verdi 31.12.2018	2 079 793	2 079 793
Årets avskrivninger	268 569	268 569
Avskrivningstid	10-20 år	

Note 2 Finansielle anleggsmidler

	Aksjer i Stasjonen Business Lounge AS	Aksjer i DS Kysten AS	Totalt
Kostpris 01.01.	0	10 000	10 000
Saldo 01.01	0	10 000	10 000
Tilgang	25 000	0	25 000
Avgang	0	0	0
Gevinst (tap)	0	0	0
Endring i nedskrivning	0	0	0
Bokført verdi 31.12.	25 000	10 000	35 000

Foreningen har eiendeler i fondet "Whitehall Street In. Real Estate Corp. 2005" Fondet er opplyst å ha en markedsverdi på ca kr 80 000 pr 31.12.2018. Fondet har en bokført verdi på kr 0.

Note 3 Gjeld

	2018	2017
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	113 227

Note 4 Bundne midler

	2018	2017
Herav bundne bankinnskudd	33 079	31 997

Note 5 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 874 824	1 874 824
Årets resultat	530 619	530 619
Egenkapital 31.12.2018	2 405 443	2 405 443

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	613 222	813 214
Sum	613 222	813 214

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2018	2017
Kammegaten 6	2 079 793	2 348 362
Sum	2 079 793	2 348 362

Note 7 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2018	2017
Midlertidige forskjeller		
Varige driftsmidler	-621 613	-496 325
Netto midlertidige forskjeller	-621 613	-496 325
Underskudd til fremføring	-2 813 713	-2 805 665
Grunnlag for utsatt skattefordel	-3 435 326	-3 301 990
Utsatt skattefordel (22% / 23%)	-755 772	-759 458
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	755 772	759 458
Utsatt skatt i balansen	0	0
Utsatt skattefordel som kunne vært balanseført	755 772	759 458

Formueskatt	2018	2017
Ligningsverdi av Kammegaten 6	8 315 878	9 216 470
Annen formue og netto gjeld	303 564	-469 521
Fribeløp	-10 000	-10 000
Netto skattepliktig formue	8 609 442	8 736 949
Skattesats	0,15 %	0,15 %
Formueskatt	12 914	13 105

Formueskatt inngår som del i andre driftskostnader

Fordeling av skattekostnaden	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt / skattekostnad	0	0

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	743 142	722 027
Arbeidsgiveravgift	110 611	105 542
Pensjonskostnader	14 179	10 804
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 000	17 217
Sum	887 932	855 590
Sysselsatte årsverk	1	1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	739 500	0
Pensjonsutgifter	14 790	0
Annen godtgjørelse	35 485	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor (eks mva)	2018	2017
Revisjon	22 092	11 911
Andre tjenester	5 100	4 690
Sum godtgjørelse til revisor	27 192	16 601