

Noter 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Kundefordringene er vurdert til pålydende etter fradrag for avsetning på kr. 403 000 (5,8 %) til tap på krav.

Andre fordringer er vurdert til pålydende.

Pensjonsforpliktelse og innestående på pensjonspremierfond er ikke balanseført.

Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.

Salg av varer og tjenester inntektsføres når de er levert.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, mv

Spesifikasjon av lønnskostnadene	2016	2015
Lønninger	12 667 701	12 923 501
Folketrygdavgift	1 895 616	1 972 304
Pensjonskostnader	647 038	682 588
Andre personalkostnader	392 562	822 953
Sum lønnskostnader	15 602 917	16 401 346
Gjennomsnittelig antall ansatte/årsverk	17,54	18,42

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og foretaket har en pensjonsordning som oppfyller kravene i denne lov.

Daglig leders godtgjørelser

Lønn	1 047 200	1 047 200
Pensjonspremie	75 157	74 268
Annen godtgjørelse	12 518	12 364

Styrets kostnadsførte godtgjørelser

Lønn (ansatte styremedlemmer)	2 465 240	1 388 114
Pensjonspremier (ansatte styremedlemmer)	117 947	81 532
Styrehonorar (eksterne styremedlemmer)	34 000	0
Annen godtgjørelse (ansatte styremedlemmer)	37 554	24 728

Honorar til eksternt styremedlem for tjenesteåret 2015/2016, vedtatt på ordinær generalforsamling i 2016, var kr. 32.000.

Noter 2016

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor:	133 372	128 180
Hvorav revisjon:	98 000	96 000
Fjorårets revisjonshonorar:	91 000	89 000

Note 3 Varige driftsmidler

	Inventar, kontormaskiner o.l.	Goodwill
Anskaffelseskost pr. 01.01	1 380 744	488 909
+ Tilgang	65 872	0
- Avgang	-33 565	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	1 413 051	488 909
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01	949 729	122 227
+Årets ordinære avskrivninger	193 752	97 800
-Akkumulerte avskrivninger avgang	-33 565	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 31.12	1 109 916	220 027
Bokført verdi pr. 31.12	303 135	268 882
Sats for ordinær avskrivning	33 %	20 %
Oppsummering avskrivninger:		
Inventar, kontormaskiner, o.l.		193 752
Goodwill		97 800
Årets samlede ordinære avskrivninger		291 552

Note 4 Investering i datterselskap/Tilknyttet selskap

Selskap	Kostpris	Eierandel	Aksjekapital
Lan-X Øst AS	131 250	35%	350 000
Sum	131 250		

Selskapet er avviklet i 2016 og avviklingen medførte et regnskapsmessig tap på kr. 19.990, regnskapsført som Annen finanskostnad.

Noter 2016

Note 5 Aksjer og aksjeeiere

Selskapets aksjekapital: 4 573 500.

Egne aksjer pålydende: 297 500.

Pålydende pr aksje er kr 100.

Selskapets aksjonærer pr.31.12 er:	Antall aksjer	Eierandel
Lars Magne Wick (Daglig leder)	3 673	8,03 %
Christian Støldal (Styrets leder)	3 537	7,73 %
Tore Haaland	3 673	8,03 %
Egil Myhre	1 105	2,42 %
Svein Birkeland	3 673	8,03 %
Sigurd Erland	3 336	7,29 %
Harald Utheim	3 317	7,25 %
Arne Risa	3 452	7,55 %
Rolf Asbjørn Henriksen (Styremedlem)	3 673	8,03 %
Easwaran Thambiayah	3 317	7,25 %
Hans Jørgen Woxen	2 000	4,37 %
Ove A. Osaland	2 045	4,47 %
Anne Karin Hauge	2 211	4,83 %
Odd Rune Berg	1 158	2,53 %
Tore Erikson	800	1,75 %
Ståle Wærum	800	1,75 %
Hung Minh Le	330	0,72 %
Eirik Berentsen	330	0,72 %
Thomas Baklund	330	0,72 %
Lan X AS egne aksjer	2 975	6,51 %
Sum	45 735	100,00%

Selskapet har 2 975 egne aksjer. Samlet kostpris for ervervet er kr 1 199 900.

Bakgrunnen for erverv av egne aksjer er at selskapet ønsker å tilby ansatte å kjøpe aksjer i selskapet.

Noter 2016

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen- Egenkapital	Sum- Egenkapital
01.01.	4 573 500	421 750	3 193 350	8 188 600
Egne aksjers andel utbytte for 2012			53 550	53 550
Årets resultat			2 099 401	2 099 401
Avsatt ordinært utbytte			- 2 058 075	- 2 058 075
31.12.	4 573 500	421 750	3 288 226	8 283 476

Egne aksjer

	Pålydende	Overkurs	Sum
01.01.	297 500	902 400	1 199 900
Kjøp i året	0	0	0
Salg i året	0	0	0
31.12.	297 500	902 400	1 199 900

Spesifikasjon av annen egenkapital

Fond for utstyrsfornyelse	1 000 000
Fond for omstrukturering	500 000
Fri egenkapital	1 788 226
Sum	3 288 226

Noter 2016

Note 7 Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2016	2015
Resultat før skattekostnader	2 835 145	1 040 146
+ Permanente forskjeller	58 846	- 148 907
+ Endring i midlertidige forskjeller	48 985	- 112 795
Sum alminnelig skattepliktig inntekt	2 942 976	778 445
Betalbar skatt	735 744	210 180
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	735 744	210 180
+/- Endring utsatt skatt	0	0
Betalbar skatt i balansen	735 744	210 180

Midlertidige forskjeller	2016	2015	Endring
Utestående fordringer	-334 576	-351 559	-16 983
Driftsmidler	-119 045	-53 077	65 968
Sum	-453 621	-404 636	48 985
Utsatt skatt/utsatt skattefordel			
Utsatt skattefordel	108 869	101 159	7 710
Anvendt skattesats	24	25	

Note 8 Bundne midler

Av bankinnskudd er kr 805 953 bundet skattetrekk.