

Resultatregnskap

Note mai-des 2021

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter

| | | | |
|----------------------------|---|----------|----------|
| Annen driftsinntekt | 1 | 0 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |

Driftskostnader

| | | | |
|----------------------------|---|----------------|----------|
| Varekostnad | | 1 766 | 0 |
| Annen driftskostnad | 2 | 283 799 | 0 |
| Sum driftskostnader | | 285 565 | 0 |

DRIFTSRESULTAT (285 565) 0

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finanskostnader

| | | | |
|-------------------------------|--|----------|----------|
| Annen rentekostnad | | | |
| 8155 Rentekostnad bank | | 7 | 0 |
| Sum Annen rentekostnad | | 7 | 0 |

Sum finanskostnader 7 0

NETTO FINANSPOSTER (7) 0

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD (285 572) 0

Skattekostnad på ordinært resultat

ORDINÆRT RESULTAT (285 572) 0

ÅRSRESULTAT (285 572) 0

OVERF. OG DISPONERINGER

| | | | |
|-----------------------------------|---|-----------|---|
| Overføringer annen egenkapital | 1 | | |
| 8960 Overføring annen opptjent EK | | (285 572) | 0 |

Sum Overføringer annen egenkapital (285 572) 0

SUM OVERF. OG DISP. (285 572) 0

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|------------------|------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3 | | |
| 1230 HS 86977 Suzuki Liana 1,6 bensi | | 10 000 | 0 |
| 1231 AX92397 VW Transporter multivan | | 85 000 | 0 |
| 1232 VF 71632 Toyota Hiace 4x4 2,5 d | | 65 000 | 0 |
| Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | 160 000 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 160 000 | 0 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 160 000 | 0 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | | |
| 1440 Varelager brensel | | 133 000 | 0 |
| 1460 Innkjøpte matvarer for videres | | 58 200 | 0 |
| 1461 Varebeholdning bøker etc | | 41 139 | 0 |
| Sum Varer | | 232 339 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| 1743 Forskuddsbetalte forsikringer | | 181 524 | 0 |
| Sum Andre kortsiktige fordringer | | 181 524 | 0 |
| Sum fordringer | | 181 524 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | | |
| 1920 Brukskonto, Stiftelsen Lia Gård | | 75 597 | 0 |
| 1925 Gaver, Stiftelsen Lia Gård Retr | | 1 212 981 | 0 |
| Sum Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 288 578 | 0 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 702 441 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 1 862 441 | 0 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | | |
| 2000 Grunnkapital | | 100 000 | 0 |
| Sum Selskapskapital | | 100 000 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 0 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 1 | | |
| 2050 Annen egenkapital | | 864 128 | 0 |
| Sum Annen egenkapital | | 864 128 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 864 128 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL | | 964 128 | 0 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | | |
| 2400 Leverandørgjeld | | 368 497 | 0 |
| Sum Leverandørgjeld | | 368 497 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | | |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------|
| 2960 Påløpt kostnad og forskuddsbeta | | 70 000 | 0 |
| 2991 Gjeld, Lia Gård | | 459 816 | 0 |
| Sum Annen kortsiktig gjeld | | 529 816 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 898 313 | 0 |
| SUM GJELD | | 898 313 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 862 441 | 0 |

Underskrifter

Thor Arne Prøys
Styrets leder

Ingebjørg Boye
Nestleder

Mareike Karin Bø
Styremedlem

Ingar Bø
Styremedlem og daglig leder

Anne Birgitta Langmoen Kvelland
styremedlem

Ragnhild Jordet
styremedlem

Noter 2021

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler med begrenset levetid avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vårt kjøp av driftsmidlet. Innredninger i leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Handelsvarer ment for videresalg og varer innkjøpt til produksjon

Alle varer er ført opp til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning gjøres etter individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for de øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke påregnelig tapsrisikko.

Inntekstføring

Inntekstføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntekstføres i takt med utførelsen.

Noter 2021

Note 1 - Annen egenkapital

Resultatregnskapet viser et underskudd på 285.572,- som er ført mot Stiftelsens opptjente egenkapital.

Stiftelsens egenkapital utover grunnkapital på Kr 100.000,- er opparbeidet via innbetaling av gaver i 2021 med Kr 1.149.700,-.

Netto annen egenkapital pr 31.12.2021 er regnskapsført med Kr 864.128,-

Note 2 - Annen driftskostnad

Kostnadsført revisjonshonorar Kr 24.625,-

Registrering i Lotteri- og stiftelsestilsynet utgjør Kr 2.600,-

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 0 |
| + Tilgang | 160 000 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 160 000 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 0 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 0 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 160 000 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 |

Note 4 - Leverandørgjeld

Annen kortsiktig gjeld på Kr 529.816,- gjelder forskuddsbetaling fra kunder vedr. 2022

Noter 2021

med Kr 70.000,- og Kr 459.815,81 vedr. gjeld til Lia gård i forbindelse overtagelse av varelager matvarer, brensel, rekvisita, utført arbeid for stiftelsen etc.

Overtagelse av biler - Kr 160.000,- er pr 31.12.2021 bokført som leverandørgjeld.
Total gjeld til Lia Gård utgjør pr 31.12.2021 Kr 655.815,81

Resultatregnskap

Note mai-des 2021

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter

| | | | |
|-------------------------------------|---|-------------|-------------|
| Annen driftsinntekt | 1 | | |
| 3900 Annen driftsrelatert innt. fri | | 0,01 | 0,00 |
| Sum Annen driftsinntekt | | 0,01 | 0,00 |
| Sum driftsinntekter | | 0,01 | 0,00 |

Driftskostnader

| | | | |
|--------------------------------------|--|-----------------|-------------|
| Varekostnad | | | |
| 4300 Innkjøp av varer for videresalg | | 1 766,00 | 0,00 |
| Sum Varekostnad | | 1 766,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------------|-------------|
| Annen driftskostnad | 2 | | |
| 6359 Andre kostnader | | 29 156,00 | 0,00 |
| 6360 Renhold | | 15 180,00 | 0,00 |
| 6542 Div ansk.driftsm.utleied | | 15 500,00 | 0,00 |
| 6595 Forbruksrekvisita | | 55 770,00 | 0,00 |
| 6700 Revisjons- og regnskapshonorar | | 24 625,00 | 0,00 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | | 40 000,00 | 0,00 |
| 6800 Kontorrekvisita | | 25 315,00 | 0,00 |
| 6810 Datakostnader | | 8 750,00 | 0,00 |
| 6940 Porto | | 9 200,00 | 0,00 |
| 7320 Reklamekostnad | | 54 313,81 | 0,00 |
| 7732 Utgifter kurs | | 3 000,00 | 0,00 |
| 7770 Bank- og kortgebyr | | 389,50 | 0,00 |
| 7790 Annen kostnad | | 2 600,01 | 0,00 |
| Sum Annen driftskostnad | | 283 799,32 | 0,00 |
| Sum driftskostnader | | 285 565,32 | 0,00 |
| DRIFTSRESULTAT | | (285 565,31) | 0,00 |

FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finanskostnader

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|-------------|
| Annen rentekostnad | | | |
| 8155 Rentekostnad bank | | 7,00 | 0,00 |
| Sum Annen rentekostnad | | 7,00 | 0,00 |
| Sum finanskostnader | | 7,00 | 0,00 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (7,00) | 0,00 |

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD (285 572,31) 0,00

Skattekostnad på ordinært resultat

ORDINÆRT RESULTAT (285 572,31) 0,00

ÅRSRESULTAT (285 572,31) 0,00

OVERF. OG DISPONERINGER

| | | | |
|-----------------------------------|---|--------------|------|
| Overføringer annen egenkapital | 1 | | |
| 8960 Overføring annen opptjent EK | | (285 572,31) | 0,00 |

Resultatregnskap

| | Note | mai-des 2021 | |
|------------------------------------|------|---------------------|-------------|
| Sum Overføringer annen egenkapital | | (285 572,31) | 0,00 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (285 572,31) | 0,00 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|---------------------|-------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3 | | |
| 1230 HS 86977 Suzuki Liana 1,6 bensin | | 10 000,00 | 0,00 |
| 1231 AX92397 VW Transporter multivan | | 85 000,00 | 0,00 |
| 1232 VF 71632 Toyota Hiace 4x4 2,5 d | | 65 000,00 | 0,00 |
| Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | 160 000,00 | 0,00 |
| Sum varige driftsmidler | | 160 000,00 | 0,00 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 160 000,00 | 0,00 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | | |
| 1440 Varelager brensel | | 133 000,00 | 0,00 |
| 1460 Innkjøpte matvarer for videres | | 58 200,00 | 0,00 |
| 1461 Varebeholdning bøker etc | | 41 139,00 | 0,00 |
| Sum Varer | | 232 339,00 | 0,00 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| 1743 Forskuddsbetalte forsikringer | | 181 524,00 | 0,00 |
| Sum Andre kortsiktige fordringer | | 181 524,00 | 0,00 |
| Sum fordringer | | 181 524,00 | 0,00 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | | |
| 1920 Brukskonto, Stiftelsen Lia Gård | | 75 596,50 | 0,00 |
| 1925 Gaver, Stiftelsen Lia Gård Retr | | 1 212 981,00 | 0,00 |
| Sum Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 288 577,50 | 0,00 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 702 440,50 | 0,00 |
| SUM EIENDELER | | 1 862 440,50 | 0,00 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 1 | | |
| 2000 Grunnkapital | | 100 000,00 | 0,00 |
| Sum Selskapskapital | | 100 000,00 | 0,00 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000,00 | 0,00 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 1 | | |
| 2050 Annen egenkapital | | 864 127,69 | 0,00 |
| Sum Annen egenkapital | | 864 127,69 | 0,00 |
| Sum opptjent egenkapital | | 864 127,69 | 0,00 |
| SUM EGENKAPITAL | | 964 127,69 | 0,00 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | | |
| 2400 Leverandørgjeld | | 368 497,00 | 0,00 |
| Sum Leverandørgjeld | | 368 497,00 | 0,00 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | | |
| 2960 Påløpt kostnad og forskuddsbeta | | 70 000,00 | 0,00 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------|---------------------|-------------|
| 2991 Gjeld, Lia Gård | | 459 815,81 | 0,00 |
| Sum Annen kortsiktig gjeld | | 529 815,81 | 0,00 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 898 312,81 | 0,00 |
| SUM GJELD | | 898 312,81 | 0,00 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 862 440,50 | 0,00 |