

Tanavassdragets Fiskeforvaltning

Org.nr: 996 898 741

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	6	6 472 682	6 170 476
Annen driftsinntekt	6	-19 093	77 897
Sum driftsinntekter		<u>6 453 589</u>	<u>6 248 373</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	3 200 217	3 172 175
Avskrivning	5	190 889	143 428
Annen driftskostnad	3	2 747 719	2 258 487
Sum driftskostnader		<u>6 138 825</u>	<u>5 574 090</u>
Driftsresultat		<u>314 764</u>	<u>674 283</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		20 919	52 193
Annen finanskostnad	7	4	795 767
Netto finansposter		<u>20 915</u>	<u>-743 574</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>335 679</u>	<u>-69 291</u>
Årsresultat	2	<u>335 679</u>	<u>-69 291</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	2	<u>0</u>	<u>-69 291</u>

Tanavassdragets Fiskeforvaltning

Org.nr: 996 898 741

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Skip, rigger, fly og lignende	5	104 441	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	608 416	420 760
Sum varige driftsmidler		<u>712 857</u>	<u>420 760</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>722 857</u>	<u>430 760</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		70 511	0
Andre fordringer		<u>11 726</u>	<u>16 145</u>
Sum fordringer		<u>82 237</u>	<u>16 145</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	<u>5 792 163</u>	<u>6 218 079</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 874 400</u>	<u>6 234 224</u>
Sum eiendeler		<u>6 597 257</u>	<u>6 664 984</u>

Tanavassdragets Fiskeforvaltning

Org.nr: 996 898 741

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Fond	2	5 660 410	5 139 731
Annen egenkapital		0	185 000
Sum opptjent egenkapital		<u>5 660 410</u>	<u>5 324 731</u>
Sum egenkapital		<u>5 660 410</u>	<u>5 324 731</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		89 840	22 086
Skyldige offentlige avgifter	4	99 633	104 960
Annen kortsiktig gjeld	7	747 374	1 213 207
Sum kortsiktig gjeld		<u>936 847</u>	<u>1 340 253</u>
Sum gjeld		<u>936 847</u>	<u>1 340 253</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 597 257</u>	<u>6 664 984</u>

31. desember 2016

Tana den, .

Steinar Pedersen
TF leder

Hans-Erik Varsi
Daglig leder

Noter til regnskapet for 2016**Note 1 - Regnskapsprinsipper**

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Egenkapital/Disposisjonsfond

	Sum
Egenkapital 01.01.	5 324 731
Årsresultat	335 679
Disposisjonsfond 31.12.	5 660 410

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2016	2015
Lønninger	3 139 908	3 126 694
Pensjonskostnader	26 710	55 204
Andre ytelser	33 600	0
Sum	<u>3 200 218</u>	<u>3 181 898</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
--	------	------------------	---------------------

Tanavassdragets Fiskeforvaltning

Org.nr: 996 898 741

Noter til regnskapet for 2016

Daglig leder	696 093	3 675	9 896
--------------	---------	-------	-------

Lønn			Styret 730 623
------	--	--	-------------------

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2016	2015
---	-------------	-------------

Lovpålagt revisjon	23 750	21 250
--------------------	--------	--------

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	2016 99 670
---------------------------------	-----------------------

Note 5 - Varige driftsmidler

	Inventar/ Utstyr
Anskaffelseskost 01.01.	729 115
Tilgang kjøpte driftsmidler	375 779
Avgang solgte driftsmidler	-151 093
Anskaffelseskost 31.12.	953 801
Akk.avskrivning 31.12.	-367 244
Balanseført pr. 31.12.	586 557
Årets avskrivninger	-190 889
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 6 - Inntekter

	2016	2015
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Salg fiskekort Norge	1 463 840	1 539 355
Salg fiskekort Finland	4 210 031	4 481 121

Tanavassdragets Fiskeforvaltning

Org.nr: 996 898 741

Noter til regnskapet for 2016

Motkonto salg anl. midl.	-19 093	0
Salgsinntekter avg. fri	705 611	0
Annen driftsrelatert inntekt	43 200	77 897
Offentlige tilskudd	50 000	150 000
	<u>6 453 589</u>	<u>6 248 373</u>

Note 7 - Finanskostnader

	2016	2015
75 % fordelt av overskuddet til fiskeberettigede	-60 646	-795 449