

**Årsregnskap 2009
for
NORRØNA TRADISJONSFISK**

Foretaksnr. 985418012

Utarbeidet av:

ODINSEN REGNSKAPSSERVICE AS
Autorisert regnskapsførerselskap

8392 SØRVÅGEN
Regnskapsførernummer 14073

Resultatregnskap

	Note	2009	2008
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 101 150	2 290 904
Annen driftsinntekt		2 800	158 807
Sum driftsinntekter		2 103 950	2 449 711
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(34 929)	(364 085)
Varekostnad		1 037 201	2 013 811
Lønnskostnad		46 718	163 535
Avskrivning på varige driftsmidler		0	30 784
Annen driftskostnad		599 622	513 417
Sum driftskostnader		1 648 612	2 357 461
DRIFTSRESULTAT		455 338	92 249
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		23	291
Sum finansinntekter		23	291
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 894	36 721
Sum finanskostnader		7 894	36 721
NETTO FINANSPOSTER		(7 871)	(36 430)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		447 468	55 819
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		447 468	55 819
ÅRSRESULTAT		447 468	55 819
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		447 468	55 819
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		447 468	55 819

Balanse pr. 31.12.2009

	Note	31.12.2009	31.12.2008
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		499 038	275 937
Maskiner og anlegg		94 846	94 846
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		84 308	17 865
Sum varige driftsmidler		678 192	388 648
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	(1)		0
Sum finansielle anleggsmidler	(1)		0
SUM ANLEGGSMIDLER		678 192	388 648
OMLØPSMIDLER			
Varer			
1400 Råvarer og innkjøpte halvfabrik		13 600	13 700
1440 Ferdig egentilvirkede varer		449 014	414 085
1460 Innkjøpte varer Mineralvann		2 270	0
1461 Innkjøpte varer Øl		11 673	0
1462 Innkjøpte varer Vin		876	0
1463 Innkjøpte varer Brennevin		22 500	0
1464 Innkjøpte varer Rusbrus		2 400	0
1465 Innkjøpte varer Tobakk		2 160	0
Sum Varer		504 493	427 785
Fordringer			
Kundefordringer		192 002	220 251
Sum fordringer		192 002	220 251
Bankinnskudd, kontanter o.l.		414 114	97 330
SUM OMLØPSMIDLER		1 110 609	745 366
SUM EIENDELER		1 788 801	1 134 014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		665 813	521 646
Sum opptjent egenkapital		665 813	521 646
SUM EGENKAPITAL		665 813	521 646
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		110 000	110 000
Sum annen langsiktig gjeld		110 000	110 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		110 000	110 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		859 886	362 566
Skyldig offentlige avgifter		81 186	115 686
Annen kortsiktig gjeld		71 916	24 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 012 988	502 368
SUM GJELD		1 122 988	612 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 788 801	1 134 014

Balanse pr. 31.12.2009

Note	31.12.2009	31.12.2008
------	------------	------------

Værøy, 18.06.2009

Stein-Tore Johansen

Resultatregnskap

	Note	2009	2008
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Salg, avgiftspliktig høy sats		66 006	8 756
3010 Salg fersk fisk, 14%		287 201	1 053 025
3011 Salg torsketunger, 14%		21 097	35 912
3012 Salg rogn, 14 %		41 155	90 530
3013 Salg lever, 14%		660	2 077
3014 Salg Lutefisk 14%		4 250	0
3019 Korreksjonskonto, fisk 25%		1 188	630
3020 Salg tørrfisk, 14%		853 367	789 865
3021 Salg tørrfisksnacks, 14%		2 001	18 490
3025 Salg saltfisk, 14%		32 486	56 570
3029 Salg hvalkjøtt		1 350	8 400
3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgi		0	(30)
3110 Salg ferskfisk, avgiftsfritt		0	11 518
3120 Salg tørrfisk, avgiftsfritt		0	214 162
3300 Matvarer Servering		14 576	0
3302 Tobakk, sigaretter mv		8 805	0
3304 Kaffe, te		13 857	0
3306 Mineralvann		26 937	0
3308 Rusbrus og cider		14 454	0
3310 Øl		346 600	0
3312 Vin		20 248	0
3314 Brennevin		275 060	0
3320 Feilslag kasse Puben		(1 504)	0
3390 Salg Inngang Covercharge		71 356	0
3630 Uttak Av fisk Eneeier		0	1 000
Sum Salgsinntekt		2 101 150	2 290 904
Annen driftsinntekt			
3600 Leieinntekter fast eiendom		2 800	0
3740 Løtt fra Andre		0	138 603
3900 Andre driftsinntekter		0	20 204
Sum Annen driftsinntekt		2 800	158 807
Sum driftsinntekter		2 103 950	2 449 711
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning			
4190 Beh.endring varer under tilvirk		(34 929)	(364 085)
Sum Endring i beh. av varer under tilvirkning		(34 929)	(364 085)
Varekostnad			
4000 Innkjøp av råvarer og halvfabr.		15 933	0
4010 Ferskfisk produsenter		654 022	1 928 015
4011 Kjøp torsketunger, 14%		18 572	0
4029 Kjøp Hvalbiff		2 125	6 685
4050 Innkjøp hjelperåstoffer		5 706	0
4051 Innkjøp Havsalt		0	4 781
4052 Innkjøp Sukker/saltblanding		2 807	4 692
4090 Beh.endring råvare/halvfab		100	(13 700)
4300 Matvarer til Servering		15 464	0
4304 Innkjøp varer Tobakk		(2 160)	0
4306 Mineralvann		5 568	0
4308 Rusbrus og cider		4 980	0
4310 Øl		109 671	0

Resultatregnskap

	Note	2009	2008
4312 Vin		10 257	0
4314 Brennevin		103 898	0
4320 Innkjøp varer for videres. midd		45 420	0
4360 Frakt, toll og sped. v. for vid		600	0
4400 Emballasje og hjelpestoffer		24 061	83 338
4401 Kjøp Kasser, flasker og fat		33 623	0
4402 Retur Kasser, flasker og fat		(13 803)	0
4550 Fremmedytelse og underentrepris		360	0
Sum Varekostnad		1 037 201	2 013 811
Lønnskostnad			
5000 Lønn til ansatte		19 387	141 197
5005 Tungeskjærere		15 200	0
5092 Feriepenger		2 203	14 402
5400 Arbeidsgiveravgift		1 846	7 201
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne fer		121	735
5910 Kantinekostnad		7 961	0
Sum Lønnskostnad		46 718	163 535
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskr.bygninger/annen fast eien		0	30 784
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		0	30 784
Annen driftskostnad			
6100 Frakt, transport, forsikring v/		6 078	11 034
6190 Andre frakt-og transp.kostn. ve		16 822	1 407
6210 Gass - produksjon		1 566	0
6250 Bensin og dieselolje - produksj		0	27 152
6260 Vann - produksjon		7 014	6 650
6300 Leie lokaler		18 101	0
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.		832	2 704
6340 Strøm		10 623	0
6360 Renhold		0	1 046
6410 Leie Betalingsterminal		5 304	884
6420 Leie datasystemer		0	4 749
6440 Leasing massey ferguson		45 272	41 288
6441 Leie bil		0	2 718
6490 Annen leiekostnad		10 383	3 385
6491 Leie Fiskebutikk Bodø		33 521	0
6500 Kostnadsført motordrevet verktø		0	14 000
6510 Kostnadsført håndverktøy		2 846	0
6520 Kostnadsførte hjelpeverktøy		12 845	10 500
6530 Kostnadsførte spesialverktøy		0	6 459
6540 Kostnadsført inventar		32 510	14 804
6550 Kostnadsført datautstyr		0	12 883
6551 Datautstyr		0	12 323
6552 Programvareanskaffelser		2 388	4 600
6553 Programvare årlig vedlikehold		4 353	986
6560 Rekvisita		19 525	839
6572 Arbeidsklær, ikke oppgaveplikti		20 047	906
6590 Annet driftsmateriale		65 517	45 227
6600 Rep. og vedlikehold bygninger		4 497	56 900
6620 Rep. og vedlikehold utstyr		32 407	38 433
6690 Rep. og vedlikehold annet		27 445	0
6700 Revisjonshonorar		0	12 232
6705 Regnskapshonorar		27 882	30 018
6790 Annen fremmed tjeneste		43 060	17 806
6795 Honorar Musikere (ikke oppgpl)		22 300	0

Resultatregnskap

	Note	2009	2008
6800 Kontorrekvisita		4 009	5 703
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		486	0
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l		0	8 000
6890 Annen kontorkostnad		1 948	8 441
6900 Telefon 76095129		18 977	21 079
6901 Telefon 76065270		922	0
6902 Telefon 76095510		361	0
6903 Telefon		14 532	6 455
6905 Telefon 75512140		2 145	0
6907 Datakommunikasjon		3 475	0
6909 Internett		1 416	6 158
6910 Mobil 46894059		97	0
6911 Mobil 90113786		244	0
6912 Mobil 90188801		1 201	0
6940 Porto		3 839	582
7000 Drivstoff transportmidler		5 772	6 438
7020 Vedlikehold transportmidler		200	0
7040 Forsikring og avg. transportmid		0	4 134
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig		6 974	0
7320 Reklameannonser		7 775	11 896
7329 Anne reklamekostnad		13 126	0
7360 Representasjon, ikke fradragsbe		3 100	0
7430 Gaver, ikke fradragsberettiget		403	0
7500 Forsikringspremie		11 590	0
7600 Lisensavgift		7 609	0
7770 Bank og kortgebyrer		4 983	1 145
7771 Øreavrunding	(1)	(1)	(1)
7790 Annen kostnad m/fradrag		11 301	1
7830 Tap på fordringer fradragsberet		0	51 455
Sum Annen driftskostnad		599 622	513 417
Sum driftskostnader		1 648 612	2 357 461
DRIFTSRESULTAT		455 338	92 249
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 Renteinntekt bankinnskudd		23	291
Sum Annen renteinntekt		23	291
Sum finansinntekter		23	291
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8140 Rentekostnad ikke fradragsberet		0	3 170
8150 Annen rentekostnad		200	11 112
8151 Rentekostnad banklån		6	0
8154 Gebyr leverandører		177	1 771
8155 Rentekostnad leverandørgjeld		7 511	20 668
Sum Annen rentekostnad		7 894	36 721
Sum finanskostnader		7 894	36 721
NETTO FINANSPOSTER		(7 871)	(36 430)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		447 468	55 819

Skattekostnad på ordinært resultat

Resultatregnskap

	Note	2009	2008
ORDINÆRT RESULTAT		447 468	55 819
ÅRSRESULTAT		447 468	55 819
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital			
8911 Kapitalinnskudd kontanter		0	(2 850 330)
8920 Uttak kontanter		207 536	759 884
8924 Uttak av varer og tjenester		0	1 000
8928 Elektronisk kommunikasjon priv.		3 911	5 953
8929 Diverse andre private utgifter		69 955	0
8930 Skatter		21 899	41 581
8958 Øvrige egenkap.trans.		0	(1 532)
8990 Tilført egenkapitalen		144 167	2 099 263
Sum Overføringer annen egenkapital		447 468	55 819
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		447 468	55 819

Balanse pr. 31.12.2009

	Note	31.12.2009	31.12.2008
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
1101 Pub		391 680	275 937
1110 Fiskebutikk		107 358	0
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		499 038	275 937
Maskiner og anlegg			
1200 Arbeidsmaskiner		73 606	73 606
1210 Fiskehjeller		21 240	21 240
Sum Maskiner og anlegg		94 846	94 846
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
1251 Inventar og utstyr Pub		33 159	17 865
1252 Fiskedisk		36 064	0
1270 Verktøy		15 085	0
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		84 308	17 865
Sum varige driftsmidler		678 192	388 648
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
1380 Fordringer på ansatte	(1)	0	0
Sum Andre fordringer	(1)	0	0
Sum finansielle anleggsmidler	(1)	0	0
SUM ANLEGGSMIDLER		678 192	388 648
OMLØPSMIDLER			
Varer			
1400 Råvarer og innkjøpte halvfabrik		13 600	13 700
1440 Ferdig egentilvirkede varer		449 014	414 085
1460 Innkjøpte varer Mineralvann		2 270	0
1461 Innkjøpte varer Øl		11 673	0
1462 Innkjøpte varer Vin		876	0
1463 Innkjøpte varer Brennevin		22 500	0
1464 Innkjøpte varer Rusbrus		2 400	0
1465 Innkjøpte varer Tobakk		2 160	0
Sum Varer		504 493	427 785
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		192 002	220 251
Sum Kundefordringer		192 002	220 251
Sum fordringer		192 002	220 251
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1900 Kontanter		219 637	0
1902 Utgifter i hht Kvitteringer		(30 982)	0
1905 Visa og Kortterminal		108 060	0
1920 SPB.NN. 4509.20.01672 Folio		111 561	97 070
1921 SPB.NN. 4509.26.80758 Pub		5 235	0
1950 Bank for skatt 4509.20.08391		602	259
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		414 114	97 330
SUM OMLØPSMIDLER		1 110 609	745 366
SUM EIENDELER		1 788 801	1 134 014

EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse pr. 31.12.2009

	Note	31.12.2009	31.12.2008
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital		665 813	521 646
Sum Annen egenkapital		665 813	521 646
Sum opptjent egenkapital		665 813	521 646
SUM EGENKAPITAL		665 813	521 646
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
2240 Lån Jonny Langholm		60 000	60 000
2241 Lån Erna Torstensen		50 000	50 000
Sum Øvrig langsiktig gjeld		110 000	110 000
Sum annen langsiktig gjeld		110 000	110 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		110 000	110 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		859 886	362 566
Sum Leverandørgjeld		859 886	362 566
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		343	10 896
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift		80 473	96 855
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		250	7 201
2780 Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn		121	735
Sum Skyldig offentlige avgifter		81 186	115 686
Annen kortsiktig gjeld			
2940 Feriepenger årets avsetning		2 203	14 402
2990 Annen kortsiktig gjeld		69 713	9 713
Sum Annen kortsiktig gjeld		71 916	24 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 012 988	502 368
SUM GJELD		1 122 988	612 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 788 801	1 134 014