



Årsregnskap 2018  
Næringsforeningen Haugalandet

# Næringsforeningen Haugalandet

## Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2018	2017
	Salgsinntekt	8 204 591	8 250 787
	Annen driftsinntekt	150 000	150 000
	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>8 354 591</b>	<b>8 400 787</b>
	Varekostnad	231 171	191 805
1	Lønnskostnad	3 892 403	3 841 350
	Avskrivninger	0	9 395
1	Annen driftskostnad	4 274 650	4 321 558
	<b>Sum driftskostnader</b>	<b>8 398 224</b>	<b>8 364 107</b>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>-43 633</b>	<b>36 680</b>
	<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
	Annen renteinntekt	30 533	30 480
	Annen finansinntekt	1 192	441
	Annen rentekostnad	-1 177	-179
	Annen finanskostnad	-908	-642
	<b>Netto finansresultat</b>	<b>29 640</b>	<b>30 100</b>
	<b>Ordinært resultat</b>	<b>-13 994</b>	<b>66 781</b>
3	<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>-13 994</b>	<b>66 781</b>
	<b>OVERFØRINGER</b>		
	Avsatt til annen egenkapital	0	66 781
	Overført fra annen egenkapital	-13 994	0
	<b>Sum overføringer</b>	<b>-13 994</b>	<b>66 781</b>

# Næringsforeningen Haugalandet

## Balanse pr. 31. desember

NOTE	EIENDELER	2018	2017
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<b>Fordringer</b>		
	Kundefordringer	241 981	179 078
	Andre kortsiktige fordringer	120 724	66 126
	<b>Sum fordringer</b>	<b>362 705</b>	<b>245 204</b>
<b>2</b>	<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>7 474 301</b>	<b>6 211 237</b>
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>7 837 006</b>	<b>6 456 442</b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b>7 837 006</b>	<b>6 456 442</b>

# Næringsforeningen Haugalandet

## Balanse pr. 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2018	2017
	<b>Egenkapital</b>		
	<b>Opptjent egenkapital</b>		
	Annen egenkapital	6 204 629	5 383 886
	<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>6 204 629</b>	<b>5 383 886</b>
<b>3</b>	<b>Sum egenkapital</b>	<b>6 204 629</b>	<b>5 383 886</b>
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
	Leverandørgjeld	529 360	195 002
	Skyldige offentlige avgifter	570 452	523 743
	Annen kortsiktig gjeld	532 564	353 811
	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 632 377</b>	<b>1 072 556</b>
	<b>Sum gjeld</b>	<b>1 632 377</b>	<b>1 072 556</b>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>7 837 006</b>	<b>6 456 442</b>

Haugesund, den

\_\_\_\_\_  
Ingolf Kornelius Voll  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Asbjørn Moe  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Sverre Meling  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jorunn Stråbø Håvardsholm  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Trygve Vikse  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Solveig Aalde Bark  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Lillian Medby Morisbak  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Elisabeth Valborg Haldorsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Terje Lindstrøm  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Ragnhild Bjerkvik  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Egil Severeide  
daglig leder

# Næringsforeningen Haugalandet

## Noter til regnskapet 2018

---

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

### Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

# Næringsforeningen Haugalandet

## Noter til regnskapet 2018

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	3 395 324	3 173 684
Arbeidsgiveravgift	663 014	637 621
Andre ytelser	-165 935	30 045
Sum	3 892 403	3 841 350

Selskapet har i 2018 sysselsatt 4 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Lønn	Andre godtgj.
Daglig leder	1 175 845	14 956
Sum	1 175 845	14 956

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 21 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 13 000.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 193 673.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	0	0	0	5 383 886		5 383 886
Fra Haugesunds Handelskammer*				834 737		
Årets resultat				-13 994		-13 994
Pr 31.12.2018	0	0	0	6 204 629		5 369 892

Næringsforeningen Haugalandet og Haugesunds Handelskammer har slått seg sammen i regnskapsåret.

# Næringsforeningen Haugalandet

## Resultatregnskap - spesifisert

	2018	2017
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>		
<b>Salgsinntekt</b>	<b>-8 204 591,12</b>	<b>-8 250 786,84</b>
3000 Deltakeravgift, Haugalandskonf.	-1 765 437,00	-2 066 872,64
3011 Samarbeidspartnere	-1 830 000,00	-1 840 000,00
3013 Inntekter vedr. Næringsmagasinet	-75 776,00	-113 621,20
3014 Inntekter fra prosjekter	0,00	-19 200,00
3015 Andre inntekter (avg.pl.)	-614,33	0,00
3016 Inntekter vedr. Styrestall	-690,00	0,00
3020 ByggArena deltakere	-535 130,00	-578 790,00
3021 ByggArena Utstilling	-129 000,00	-125 000,00
3022 HR-Dagen	-309 000,00	-292 850,00
3023 MF-Dagen	-489 275,00	-488 660,00
3025 MEDLEMSKONTINGENT	-2 428 127,54	-2 325 120,00
3026 Frokostkurs, Næringscafe med mer	-324 880,00	-390 890,00
3040 ATA Carnet	-50 040,00	0,00
3041 Certificate of Origin	-224 235,25	0,00
3042 Depositum	-11 400,00	0,00
3043 Motkonto depositum	11 400,00	0,00
3049 Depositum beslaglagt uten mva	-16 000,00	0,00
3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgiftsfritt	-8 370,00	-9 783,00
3901 Periodisert inntekter	-18 016,00	0,00
<b>Annen driftsinntekt</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>
3400 Almennyttige tilskudd	-150 000,00	-150 000,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-8 354 591,12</b>	<b>-8 400 786,84</b>
<b>Varekostnad</b>	<b>231 170,87</b>	<b>191 804,54</b>
4013 Kostn. Jobb & Næring - Meltwater	47 158,65	54 106,05
4016 Kostnader vedr. Styrestallen	20 447,71	7 879,96
4510 Prosjektkostnader	29 573,71	46 075,16
4530 Samarbeidspartner-kostnader	133 990,80	83 743,37
<b>Lønnskostnad</b>	<b>3 892 403,33</b>	<b>3 841 349,60</b>
5000 Lønn til ansatte	2 981 397,86	2 650 658,28
5010 Honorar inkl Feriep.	0,00	2 000,00
5030 Bonus	0,00	100 000,00
5092 Feriepenger	381 418,67	353 810,20
5210 Fri telefon	17 568,00	17 568,00
5220 Fri avis	14 939,72	15 897,25
5230 Fri losji og bolig	0,00	33 750,00
5250 Skattepl. del av fosikring via Lønn	19 354,00	15 391,89
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	1 140,00
5290 Motkonto fordeler gruppe 52	-51 861,66	-66 994,89
5400 Arbeidsgiveravgift	450 156,19	422 175,27
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	53 780,06	49 887,27
5420 Innberettet Pensjon	159 078,00	165 558,00
5425 Innberetrn.pl. pensjonskostn. avg.pl	-159 078,00	0,00

# Næringsforeningen Haugalandet

## Resultatregnskap - spesifisert

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>5430</b> Oppgavepl. pensjonskostnad (faktura)	159 078,00	0,00
<b>5510</b> Trekkpliktig bilgodtgjørelse	258,40	0,00
<b>5900</b> Gaver til ansatte	1 741,40	1 500,00
<b>5910</b> Kantinekostnad	2 069,62	23 993,75
<b>5915</b> Overtidsmat	2 516,00	3 829,83
<b>5919</b> Trekk kantinekostnad ansatte	0,00	8 710,00
<b>5920</b> Yrkesskadeforsikring	7 011,70	1 097,84
<b>5950</b> Personalforsikring, Sk.pl.del	21 800,20	14 541,04
<b>5990</b> Annen personalkostnad	31 175,17	26 835,87
<b>5991</b> Handelskammeret	-200 000,00	0,00
<b>Avskrivninger</b>	<b>0,00</b>	<b>9 395,00</b>
<b>6010</b> Avskrivning transportmidler	0,00	9 395,00
<b>Annen driftskostnad</b>	<b>4 274 650,14</b>	<b>4 321 557,53</b>
<b>6300</b> Leie lokaler	157 408,00	174 175,00
<b>6360</b> Renhold	0,00	23,36
<b>6390</b> Annen kostnad lokaler	679,60	39 035,60
<b>6440</b> E-UP EK44458	36 908,87	26 961,53
<b>6490</b> Annen leiekostnad	2 887,04	0,00
<b>6500</b> Andre tekniske arr.kostnader	366 184,00	308 984,80
<b>6530</b> Kostnadsførte spesialverktøy	0,00	2 987,00
<b>6540</b> Kostnadsført inventar	740,00	12 350,00
<b>6550</b> Haugalandskonferansen øvrige driftskostn	24 665,00	0,00
<b>6552</b> Kostnadsført PC-utstyr	15 265,20	10 487,60
<b>6553</b> Programvare årlig vedlikehold	4 394,40	8 212,51
<b>6555</b> Konferansekostnader	51 695,33	22 534,00
<b>6560</b> Rekvisita	333,60	419,76
<b>6570</b> Arbeidsklær, oppgavepliktig	0,00	598,00
<b>6590</b> Annet driftsmateriale	508,14	405,00
<b>6620</b> Rep. og vedlikehold utstyr	1 130,00	500,00
<b>6700</b> Revisjonshonorar	34 000,00	30 000,00
<b>6705</b> Regnskapshonorar	219 411,90	236 992,52
<b>6710</b> Andre administrasjonskostnader	8 229,60	7 837,50
<b>6715</b> Prosjektkostnader	76 210,20	236 020,80
<b>6720</b> Honorar økonomisk rådgivning	28 304,70	4 537,60
<b>6725</b> Honorar juridisk bistand fradr.berett.	17 894,40	25 000,00
<b>6750</b> Honorar forelesere, konferanser	453 059,41	711 683,07
<b>6760</b> Honorar undrholdning konferanser	93 387,45	110 000,00
<b>6770</b> Utstillingskostnader konferanser	28 600,00	26 250,40
<b>6775</b> Hotell/reisekostn. IKonferanser	1 299 809,18	1 285 475,62
<b>6790</b> Fremmed tjeneste / innleie	254 155,10	25 105,20
<b>6800</b> Kontorrekvisita	4 243,97	10 932,54
<b>6810</b> Data-kostnadr - rep./software	77 750,00	76 643,40
<b>6820</b> Trykksaker	9 800,00	5 653,86
<b>6840</b> Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	42 327,46	28 271,66
<b>6860</b> Møter, kurs, oppdatering o.l	230 348,96	193 468,44
<b>6890</b> Annen kontorkostnad	5 599,20	0,00
<b>6900</b> Telefon	34 005,05	29 608,41
<b>6901</b> Telefon Egil Severeide	24 859,05	16 298,33
<b>6902</b> Telefon Bernt Jæger	0,00	7 850,19



# Næringsforeningen Haugalandet

## Resultatregnskap - spesifisert

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>6903</b> Telefon Ingeline Kaldestad	2 749,60	10 788,12
<b>6905</b> Telefax	0,00	2 570,00
<b>6907</b> Datakommunikasjon	3 729,60	5 939,20
<b>6940</b> Porto	6 613,42	7 562,50
<b>7000</b> Drivstoff transportmiddel 1	0,00	6 790,11
<b>7020</b> Vedlikehold transportmiddel 1	10 688,33	3 650,00
<b>7040</b> Forsikring og avg. transportmiddel 1	3 743,00	10 459,00
<b>7100</b> Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	2 781,80	2 777,66
<b>7140</b> Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	43 170,24	127 825,23
<b>7141</b> Reisekostnad ikke oppg.pl, 8%	5 758,04	272,73
<b>7300</b> Markedsføring/reklamekostn.	387 718,41	226 504,84
<b>7320</b> Layout	86 082,17	177 207,37
<b>7350</b> Representasjon, fradragsberettiget	16 789,02	25 317,00
<b>7360</b> Representasjon, ikke fradragsberettiget	10 888,00	17 797,50
<b>7410</b> Kontingent, ikke fradragsberettiget	10 000,00	912,70
<b>7420</b> Gaver, fradragsberettiget	12 219,70	35 945,70
<b>7430</b> Gaver, ikke fradragsberettiget	10 235,20	7 766,70
<b>7500</b> Forsikringspremie	523,00	3 819,00
<b>7710</b> Styremøter - årsmøter	1 575,00	0,00
<b>7770</b> Bank og kortgebyrer	10 259,30	6 704,95
<b>7771</b> Øreavrunding	-300,80	-252,89
<b>7790</b> Annen kostnad m/fradrag	28 083,50	896,41
<b>7830</b> Tap på fordringer fradragsberettiget	16 548,80	0,00
<b>7831</b> Tapsavsetning	0,00	-35 000,00
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>8 398 224,34</b>	<b>8 364 106,67</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>43 633,22</b>	<b>-36 680,17</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
<b>Annen renteinntekt</b>	<b>-30 533,00</b>	<b>-30 480,00</b>
<b>8050</b> Renteinntekt bankinnskudd	-30 458,00	-30 480,00
<b>8055</b> Renteinntekter kundefordinger	-75,00	0,00
<b>Annen finansinntekt</b>	<b>-1 191,53</b>	<b>-441,12</b>
<b>8060</b> Inntekt fra purregebyr	-1 191,53	-441,12
<b>Annen rentekostnad</b>	<b>1 176,57</b>	<b>179,00</b>
<b>8155</b> Rentekostnad leverandørgjeld	1 176,57	179,00
<b>Annen finanskostnad</b>	<b>908,27</b>	<b>641,76</b>
<b>8160</b> Valutatap (disagio)	908,27	641,76
<b>Netto finansresultat</b>	<b>-29 639,69</b>	<b>-30 100,36</b>
<b>Ordinært resultat</b>	<b>13 993,53</b>	<b>-66 780,53</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>13 993,53</b>	<b>-66 780,53</b>

# Næringsforeningen Haugalandet

## Resultatregnskap - spesifisert

	2018	2017
<b>OVERFØRINGER</b>		
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>66 780,53</b>
<b>8960</b> Avsatt til Annen Egenkapital	0,00	66 780,53
<b>Overført fra annen egenkapital</b>	<b>-13 993,53</b>	<b>0,00</b>
<b>8961</b> Overføring fra Annen Egenkapital	-13 993,53	0,00
<b>Sum overføringer</b>	<b>-13 993,53</b>	<b>66 780,53</b>

# Næringsforeningen Haugalandet

## Balanse - spesifisert pr. 31. desember

	2018	2017
<b>Fordringer</b>		
<b>Kundefordringer</b>	<b>241 981,00</b>	<b>179 078,00</b>
1500 Kundefordringer	228 965,00	139 838,00
1530 Opptjente ikke fakt. inntekter	18 016,00	39 240,00
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-5 000,00	0,00
1620 Aksjer	50 500,00	0,00
1621 Nedskrivning aksjer	-50 500,00	0,00
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>	<b>120 723,96</b>	<b>66 126,48</b>
1380 Fordringer på ansatte, EGIL	1 270,90	0,00
1572 Lønnsforskudd	0,00	622,80
1743 Forskuddsbetalt forsikring	25 414,88	18 310,78
1744 Forskuddsbetalt leasingleie	21 111,13	34 444,45
1749 Andre forskuddsbet driftskostn	7 778,45	12 748,45
2960 Annen påløpt kostnad	65 148,60	0,00
<b>Sum fordringer</b>	<b>362 704,96</b>	<b>245 204,48</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>7 474 300,99</b>	<b>6 211 237,11</b>
1920 Bank 3315.20.53563	1 393 909,13	1 109 159,31
1921 Hgsd SP-Bank 3240.06.03412	88 596,91	0,00
1930 Bankinnskudd 3315.20.51811	917 294,46	36 238,31
1950 Bank skatt 3340.07.03170	193 673,00	214 122,00
1960 Bank høyr. 3315.20.54187	4 880 827,49	4 851 717,49
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>7 837 005,95</b>	<b>6 456 441,59</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>7 837 005,95</b>	<b>6 456 441,59</b>

# Næringsforeningen Haugalandet

## Balanse - spesifisert pr. 31. desember

	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Opptjent egenkapital</b>		
<b>Annen egenkapital</b>	<b>-6 204 629,08</b>	<b>-5 383 885,69</b>
2050 Annen egenkapital	-5 369 892,16	-5 383 885,69
2051 Annen egenkapital (HK)	-834 736,92	0,00
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-6 204 629,08</b>	<b>-5 383 885,69</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-6 204 629,08</b>	<b>-5 383 885,69</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
<b>Leverandørgjeld</b>	<b>-529 360,01</b>	<b>-195 002,00</b>
2400 Leverandørgjeld	-529 360,01	-195 002,00
<b>Skyldige offentlige avgifter</b>	<b>-570 452,42</b>	<b>-523 743,15</b>
2600 Forskuddstrekk	-193 673,00	-214 122,00
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift	-215 975,00	-137 166,00
2750 Interimskonto mva overf.neste år	-20 374,00	-31 783,98
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-86 650,10	-90 783,70
2780 Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	-53 780,32	-49 887,47
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-532 564,44</b>	<b>-353 810,75</b>
2906 Garanti vedr. Carnet (HK)	-130 145,00	0,00
2907 Depositum Carnet 2018	-21 000,00	0,00
2940 Feriepenger årets avsetning	-381 419,44	-353 810,75
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-1 632 376,87</b>	<b>-1 072 555,90</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>-1 632 376,87</b>	<b>-1 072 555,90</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>-7 837 005,95</b>	<b>-6 456 441,59</b>

# Saldobalanse

Klient  
Fødsels-/org.nr

Næringsforeningen Haugalandet  
950 515 988

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2018	Oppgjørsposter 2018	Endelig 2018	Saldo 2017
1380	Fordringer på ansatte, EGIL	1 270,90	0,00	1 270,90	0,00
1500	Kundefordringer	228 965,00	0,00	228 965,00	139 838,00
1530	Opptjente ikke fakt. inntekter	18 016,00	0,00	18 016,00	39 240,00
1572	Lønnsforskudd	0,00	0,00	0,00	622,80
1580	Avsetning tap på kundefordringer	-5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00
1620	Aksjer	50 500,00	0,00	50 500,00	0,00
1621	Nedskrivning aksjer	-50 500,00	0,00	-50 500,00	0,00
1743	Forskuddsbetalt forsikring	25 414,88	0,00	25 414,88	18 310,78
1744	Forskuddsbetalt leasingleie	21 111,13	0,00	21 111,13	34 444,45
1749	Andre forskuddsbet driftskostn	7 778,45	0,00	7 778,45	12 748,45
1920	Bank 3315.20.53563	1 393 909,13	0,00	1 393 909,13	1 109 159,31
1921	Hgsd SP-Bank 3240.06.03412	88 375,91	221,00	88 596,91	0,00
1930	Bankinnskudd 3315.20.51811	917 294,46	0,00	917 294,46	36 238,31
1950	Bank skatt 3340.07.03170	193 673,00	0,00	193 673,00	214 122,00
1960	Bank høyr. 3315.20.54187	4 880 827,49	0,00	4 880 827,49	4 851 717,49
2050	Annen egenkapital	-5 383 885,69	13 993,53	-5 369 892,16	-5 383 885,69
2051	Annen egenkapital (HK)	-834 736,92	0,00	-834 736,92	0,00
2400	Leverandørgjeld	-529 360,01	0,00	-529 360,01	-195 002,00
2600	Forskuddstrekk	-193 673,00	0,00	-193 673,00	-214 122,00
2740	Oppgjørskonto merverdigavgift	-215 975,00	0,00	-215 975,00	-137 166,00
2750	Interimskonto mva overf.neste år	0,00	-20 374,00	-20 374,00	-31 783,98
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-86 650,10	0,00	-86 650,10	-90 783,70
2780	Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	-53 780,32	0,00	-53 780,32	-49 887,47
2906	Garanti vedr. Carnet (HK)	-130 145,00	0,00	-130 145,00	0,00
2907	Depositum Carnet 2018	-21 000,00	0,00	-21 000,00	0,00
2940	Feriepenger årets avsetning	-381 419,44	0,00	-381 419,44	-353 810,75
2960	Annen påløpt kostnad	65 148,60	0,00	65 148,60	0,00
3000	Deltakeravgift, Haugalandskonf.	-1 765 437,00	0,00	-1 765 437,00	-2 066 872,64
3011	Samarbeidspartnere	-1 830 000,00	0,00	-1 830 000,00	-1 840 000,00
3013	Inntekter vedr. Næringsmagasinet	-75 776,00	0,00	-75 776,00	-113 621,20
3014	Inntekter fra prosjekter	0,00	0,00	0,00	-19 200,00
3015	Andre inntekter (avg.pl.)	-614,33	0,00	-614,33	0,00
3016	Inntekter vedr. Styrestall	-690,00	0,00	-690,00	0,00
3020	ByggArena deltakere	-535 130,00	0,00	-535 130,00	-578 790,00
3021	ByggArena Utstilling	-129 000,00	0,00	-129 000,00	-125 000,00
3022	HR-Dagen	-309 000,00	0,00	-309 000,00	-292 850,00
3023	MF-Dagen	-489 275,00	0,00	-489 275,00	-488 660,00
3025	MEDLEMSKONTINGENT	-2 428 127,54	0,00	-2 428 127,54	-2 325 120,00
3026	Frokostkurs, Næringscafe med mer	-324 880,00	0,00	-324 880,00	-390 890,00
3040	ATA Carnet	-50 040,00	0,00	-50 040,00	0,00
3041	Certificate of Origin	-224 235,25	0,00	-224 235,25	0,00
3042	Depositum	-11 400,00	0,00	-11 400,00	0,00
3043	Motkonto depositum	11 400,00	0,00	11 400,00	0,00
3049	Depositum beslaglagt uten mva	-16 000,00	0,00	-16 000,00	0,00
3100	Salgsinntekt handelsvarer, avgiftsfritt	-8 370,00	0,00	-8 370,00	-9 783,00
3400	Almennyttige tilskudd	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00
3901	Periodisert inntekter	-18 016,00	0,00	-18 016,00	0,00
4013	Kostn. Jobb & Næring - Meltwater	47 158,65	0,00	47 158,65	54 106,05
4016	Kostnader vedr. Styrestallen	20 447,71	0,00	20 447,71	7 879,96
4510	Prosjektkostnader	29 573,71	0,00	29 573,71	46 075,16
4530	Samarbeidspartner-kostnader	133 990,80	0,00	133 990,80	83 743,37
5000	Lønn til ansatte	2 981 397,86	0,00	2 981 397,86	2 650 658,28
5010	Honorar inkl Feriep.	0,00	0,00	0,00	2 000,00
5030	Bonus	0,00	0,00	0,00	100 000,00
5092	Feriepenger	381 418,67	0,00	381 418,67	353 810,20
5210	Fri telefon	17 568,00	0,00	17 568,00	17 568,00

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2018	Oppgjørsposter 2018	Endelig 2018	Saldo 2017
5220	Fri avis	14 939,72	0,00	14 939,72	15 897,25
5230	Fri losji og bolig	0,00	0,00	0,00	33 750,00
5250	Skattepl. del av fosikring via Lønn	19 354,00	0,00	19 354,00	15 391,89
5280	Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	0,00	0,00	1 140,00
5290	Motkonto fordeler gruppe 52	-51 861,66	0,00	-51 861,66	-66 994,89
5400	Arbeidsgiveravgift	450 156,19	0,00	450 156,19	422 175,27
5405	Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenç	53 780,06	0,00	53 780,06	49 887,27
5420	Innberettet Pensjon	159 078,00	0,00	159 078,00	165 558,00
5425	Innberetrn.pl. pensjonskostn. avg.pl	-159 078,00	0,00	-159 078,00	0,00
5430	Oppgavepl. pensjonskostnad (faktura)	159 078,00	0,00	159 078,00	0,00
5510	Trekkpliktig bilgodgjørelse	258,40	0,00	258,40	0,00
5900	Gaver til ansatte	1 741,40	0,00	1 741,40	1 500,00
5910	Kantinekostnad	2 069,62	0,00	2 069,62	23 993,75
5915	Overtidsmat	2 516,00	0,00	2 516,00	3 829,83
5919	Trekk kantinekostnad ansatte	0,00	0,00	0,00	8 710,00
5920	Yrkesskadeforsikring	7 011,70	0,00	7 011,70	1 097,84
5950	Personalforsikring, Sk.pl.del	21 800,20	0,00	21 800,20	14 541,04
5990	Annen personalkostnad	31 175,17	0,00	31 175,17	26 835,87
5991	Handelskammeret	-200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00
6010	Avskrivning transportmidler	0,00	0,00	0,00	9 395,00
6300	Leie lokaler	157 408,00	0,00	157 408,00	174 175,00
6360	Renhold	0,00	0,00	0,00	23,36
6390	Annen kostnad lokaler	679,60	0,00	679,60	39 035,60
6440	E-UP EK44458	36 908,87	0,00	36 908,87	26 961,53
6490	Annen leiekostnad	2 887,04	0,00	2 887,04	0,00
6500	Andre tekniske arr.kostnader	366 184,00	0,00	366 184,00	308 984,80
6530	Kostnadsførte spesialverktøy	0,00	0,00	0,00	2 987,00
6540	Kostnadsført inventar	740,00	0,00	740,00	12 350,00
6550	Haugalandskonferansen øvrige driftsk	24 665,00	0,00	24 665,00	0,00
6552	Kostnadsført PC-utstyr	15 265,20	0,00	15 265,20	10 487,60
6553	Programvare årlig vedlikehold	4 394,40	0,00	4 394,40	8 212,51
6555	Konferansekostnader	51 695,33	0,00	51 695,33	22 534,00
6560	Rekvisita	333,60	0,00	333,60	419,76
6570	Arbeidsklær, oppgavepliktig	0,00	0,00	0,00	598,00
6590	Annet driftsmateriale	508,14	0,00	508,14	405,00
6620	Rep. og vedlikehold utstyr	1 130,00	0,00	1 130,00	500,00
6700	Revisjonshonorar	34 000,00	0,00	34 000,00	30 000,00
6705	Regnskapshonorar	219 411,90	0,00	219 411,90	236 992,52
6710	Andre administrasjonskostnader	8 229,60	0,00	8 229,60	7 837,50
6715	Prosjektkostnader	76 210,20	0,00	76 210,20	236 020,80
6720	Honorar økonomisk rådgivning	28 304,70	0,00	28 304,70	4 537,60
6725	Honorar juridisk bistand fradr.berett.	17 894,40	0,00	17 894,40	25 000,00
6750	Honorar forelesere, konferanser	432 685,41	20 374,00	453 059,41	711 683,07
6760	Honorar undrholdning konferanser	93 387,45	0,00	93 387,45	110 000,00
6770	Utstillingskostnader konferanser	28 600,00	0,00	28 600,00	26 250,40
6775	Hotell/reisekostn. lKonferanser	1 299 809,18	0,00	1 299 809,18	1 285 475,62
6790	Fremmed tjeneste / innleie	254 155,10	0,00	254 155,10	25 105,20
6800	Kontorrekvisita	4 243,97	0,00	4 243,97	10 932,54
6810	Data-kostnadr - rep./software	77 750,00	0,00	77 750,00	76 643,40
6820	Trykksaker	9 800,00	0,00	9 800,00	5 653,86
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	42 327,46	0,00	42 327,46	28 271,66
6860	Møter, kurs, oppdatering o.l	230 348,96	0,00	230 348,96	193 468,44
6890	Annen kontorkostnad	5 599,20	0,00	5 599,20	0,00
6900	Telefon	34 005,05	0,00	34 005,05	29 608,41
6901	Telefon Egil Severeide	24 859,05	0,00	24 859,05	16 298,33
6902	Telefon Bernt Jæger	0,00	0,00	0,00	7 850,19
6903	Telefon Ingeline Kaldestad	2 749,60	0,00	2 749,60	10 788,12
6905	Telefax	0,00	0,00	0,00	2 570,00
6907	Datakommunikasjon	3 729,60	0,00	3 729,60	5 939,20
6940	Porto	6 613,42	0,00	6 613,42	7 562,50
7000	Drivstoff transportmiddel 1	0,00	0,00	0,00	6 790,11
7020	Vedlikehold transportmiddel 1	10 688,33	0,00	10 688,33	3 650,00

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2018	Oppgjørsposter 2018	Endelig 2018	Saldo 2017
7040	Forsikring og avg. transportmiddel 1	3 743,00	0,00	3 743,00	10 459,00
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	2 781,80	0,00	2 781,80	2 777,66
7140	Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	43 170,24	0,00	43 170,24	127 825,23
7141	Reisekostnad ikke oppg.pl, 8%	5 758,04	0,00	5 758,04	272,73
7300	Markedsføring/reklamekostn.	387 718,41	0,00	387 718,41	226 504,84
7320	Layout	86 082,17	0,00	86 082,17	177 207,37
7350	Representasjon, fradragsberettiget	16 789,02	0,00	16 789,02	25 317,00
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget	10 888,00	0,00	10 888,00	17 797,50
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	10 000,00	0,00	10 000,00	912,70
7420	Gaver, fradragsberettiget	12 219,70	0,00	12 219,70	35 945,70
7430	Gaver, ikke fradragsberettiget	10 235,20	0,00	10 235,20	7 766,70
7500	Forsikringspremie	523,00	0,00	523,00	3 819,00
7710	Styremøter - årsmøter	1 575,00	0,00	1 575,00	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	10 259,30	0,00	10 259,30	6 704,95
7771	Øreavrunding	-300,80	0,00	-300,80	-252,89
7790	Annen kostnad m/fradrag	28 083,50	0,00	28 083,50	896,41
7830	Tap på fordringer fradragsberettiget	16 548,80	0,00	16 548,80	0,00
7831	Tapsavsetning	0,00	0,00	0,00	-35 000,00
8050	Renteinntekt bankinnskudd	-30 237,00	-221,00	-30 458,00	-30 480,00
8055	Renteinntekter kundefordringer	-75,00	0,00	-75,00	0,00
8060	Inntekt fra purregebyr	-1 191,53	0,00	-1 191,53	-441,12
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	1 176,57	0,00	1 176,57	179,00
8160	Valutatap (disagio)	908,27	0,00	908,27	641,76
8960	Avsatt til Annen Egenkapital	0,00	0,00	0,00	66 780,53
8961	Overføring fra Annen Egenkapital	0,00	-13 993,53	-13 993,53	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sammendrag</b>					
0	- 0	0,00	0,00	0,00	0,00
1230	- 1970	7 771 636,35	221,00	7 771 857,35	6 456 441,59
2000	- 2960	-7 765 476,88	-6 380,47	-7 771 857,35	-6 456 441,59
3000	- 3901	-8 354 591,12	0,00	-8 354 591,12	-8 400 786,84
4000	- 4530	231 170,87	0,00	231 170,87	191 804,54
5000	- 5991	3 892 403,33	0,00	3 892 403,33	3 841 349,60
6010	- 6940	3 597 513,43	20 374,00	3 617 887,43	3 711 558,52
7000	- 7840	656 762,71	0,00	656 762,71	619 394,01
8050	- 8961	-29 418,69	-14 214,53	-43 633,22	36 680,17
9999	- 9999	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Posteringsdokumentasjon

## Alle posteringer

Klient Næringsforeningen Haugalandet  
Fødsels-/org.nr 950 515 988

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>					
T1	31.12.2018	Korrigering bilag 31249 feilført mva	10 000,00	6750 Honorar forelesere, konferanser	2750 Interimskonto mva overf.neste år
T2	31.12.2018	Korrigering bilag 31067 feilført mva	10 374,00	6750 Honorar forelesere, konferanser	2750 Interimskonto mva overf.neste år
T3	31.12.2018	Posterer renteinntekt 2018	221,00	1921 Hgsd SP-Bank 3240.06.03412	8050 Renteinntekt bankinnskudd
<b>Disponeringer</b>					
D6	31.12.2018	Overført fra annen egenkapital	13 993,53	2050 Annen egenkapital	8961 Overføring fra Annen Egenkapital



# Årsoppgjørdisponeringer

Klient  
Fødsels-/org.nr

Næringsforeningen Haugalandet  
950 515 988

Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Betalbar skatt	0,00		
Utsatt skatt	0,00		
Utsatt skatt	0,00		
Avsatt utbytte	0,00		
Overført til annen egenkapital	0,00	8960	Avsatt til Annen Egenka 2050
Overført fra annen egenkapital	13 993,53	2050	Annen egenkapital 8961
Overføring til/fra annen innskutt EK	0,00		Annen egenkapital
Overført til udekket tap	0,00		Overføring fra Annen Ei
Dekning av tidligere udekket tap	0,00		
<b>Sum</b>	<b>13 993,53</b>		

## Ifølge næringsoppgaven

Resultat før skatt	-13 993,53	Årsoverskudd	-13 993,53	Udekket tap	0,00
Årets skattekostnad	0,00	Dekket	-13 993,53	Skattepliktig inntekt	28 529,67
		Udekket	0,00		