

SAKSLISTE FOR GENERALFORSAMLING

Sør-Varanger Avis AS - Torsdag 4. juni kl. 17

Innkalling til generalforsamlingen er kunngjort ved annonser i egen avis (seks innrykk + nettannonse), samt eget Facebook-arrangement. For å kunne overholde smittevernregler var det satt en påmeldingsfrist til 1. juni, samt at det ble åpnet for å delta over konferanse/telefon.

Styret foreslår følgende dagsorden for generalforsamlingen:

Sak 1 - Konstituering med registrering av fremmøtte aksjeeiere og fullmakter

Forslag til vedtak: Styreleder Odd Øie velges som møteleder. Til å medundertegne velges;

Sak 2 - Godkjenning av innkalling og saksliste

Sakslisten ble lagt ut i uke 21. Det har ikke kommet innspill til dagsorden fra andre aksjonærer.

Forslag til vedtak: Innkalling og saksliste godkjennes

Sak 3 - Årsregnskap og årsberetning for 2019

Forslag til vedtak: Årsberetningen og årsregnskapet for 2019 godkjennes. Generalforsamlingen godkjenner forslag til anvendelse av resultat.

Sak 4 - Godtgjørelser

Styret foreslår at generalforsamlingen fatter følgende vedtak (fjorårets honorar i parentes)

Styres leder: 0 kr (0 kr)

Styrets nestleder: 10.000 kr som fast honorar (0 kr)

Styremedlem: 10.000 kr som fast honorar (0 kr)

Ansattrepresentant: 5000 kr som fast honorar (0 kr)

Sak 5 - Valg

Dagens medlemmer ønsker gjenvalg. Styret foreslår derfor at følgende personer velges for ett år:

- Odd Øie (leder)
- Elisabeth Netland (nestleder)
- Rolf Randa (ansattrepresentant)
- Kristin Danielsen
- Thor Morten Bråteng

Sør-Varanger Avis AS

Årsberetning for 2019

Virksomhetens art

Sør-Varanger Avis AS ble stiftet i 1949. Selskapet produserer og utgir lokalavis med dekningsområde Sør-Varanger kommune. Avisen har egen nettutgave på sva.no. Papiravisen kommer ut tre ganger i uka, og trykkes i eget trykkeri i Kirkenes. 2019 var avisens 69. årgang med 147 utgaver.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Årsregnskapet til Sør-Varanger Avis AS viser et underskudd på 50.983 kroner for 2019. Selskapet har hatt nedgang i omsetningen på 3,5 prosent. Dette, samt koronasituasjonen våren 2020, har gitt behov for kostnadskutt og gjennomgang av driften. Administrasjonen har utarbeidet en redegjørelse til revisor om dette (se vedlegg).

Det var per 31.12.19 12 fast ansatte i bedriften, fordelt på 10,5 årsverk. Det er ansatt ca. 25 bud, ileggere, trykkerihjelpere og pakkere. Vi ansetter mange unge mellom 14 og 18 og gir mange deres første arbeidserfaring. Vi utbetaler årlig nærmere 600.000 kroner i lønn til unge arbeidstakere. Vi ser det som et viktig bidrag til lokalsamfunnet at mange har sin første arbeidsplass i avisa

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2019 er avlagt under forutsetning av fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Det er ikke foretatt aktiviteter innen dette området i 2016.

Arbeidsmiljø

Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2019. Bedriften har noen utfordringer med langtidssykefravær. Det er også behov i 2020 for å jobbe mer systematisk med arbeidsinstrukser og klargjøring av roller i ny organisasjon.

Likestilling

I bedriften var det per 31.12.2019 fast ansatt fem kvinner og sju menn. Styret består av to kvinner og tre menn. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet medfører ikke forurensing av ytre miljø.

Kirkenes, 2.6.20

Styret i Sør-Varanger Avis

RESULTATREGNSKAP

SØR-VARANGER AVIS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		11 205 633	11 926 188
Annen driftsinntekt		1 613 512	1 363 621
Sum driftsinntekter		12 819 144	13 289 810
Varekostnad		900 258	780 864
Lønnskostnad	2	7 739 413	7 149 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	488 549	396 858
Annen driftskostnad	2	3 553 482	4 045 324
Sum driftskostnader		12 681 702	12 372 748
Driftsresultat		137 442	917 062
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 754	8 386
Annen rentekostnad		189 977	170 100
Annen finanskostnad		2 203	273
Resultat av finansposter		-188 425	-161 988
Ordinært resultat før skattekostnad		-50 983	755 074
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
Ordinært resultat		-50 983	755 074
Årsresultat		-50 983	755 074
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	755 074
Overført til udekket tap		50 983	0
Sum overføringer		-50 983	755 074

BALANSE

SØR-VARANGER AVIS AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	4 573 834	4 729 211
Sum varige driftsmidler		4 573 834	4 729 211
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	8	46 000	46 000
Investeringer i aksjer og andeler	8	77 950	77 950
Sum finansielle anleggsmidler		123 950	123 950
Sum anleggsmidler		4 697 784	4 853 161
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		202 286	113 291
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	532 230	455 116
Andre kortsiktige fordringer		139 683	196 260
Sum fordringer		671 913	651 376
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 001 651	3 169 879
Sum omløpsmidler		3 875 850	3 934 546
Sum eiendeler		8 573 634	8 787 707

BALANSE

SØR-VARANGER AVIS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9, 10	2 197 000	2 197 000
Egne aksjer	9, 10	10 600	10 600
Sum innskutt egenkapital		2 207 600	2 207 600
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	9	-2 019 528	-1 968 544
Sum opptjent egenkapital		-2 019 528	-1 968 544
Sum egenkapital		188 072	239 056
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 487 160	5 794 864
Sum annen langsiktig gjeld		5 487 160	5 794 864
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		407 806	214 854
Skyldig offentlige avgifter		283 917	304 094
Annen kortsiktig gjeld		2 206 680	2 234 839
Sum kortsiktig gjeld		2 898 402	2 753 787
Sum gjeld		8 385 562	8 548 651
Sum egenkapital og gjeld		8 573 634	8 787 707

Kirkenes, / 2020
Styret i Sør-varanger Avis AS

Odd Reidar Øie
styreleder

Elisabeth Netland
nestleder

Kristin Danielsen
styremedlem

Thor Morten Bråteng
styremedlem

Ole-Tommy Pedersen
daglig leder

Rolf Georg Randa
styremedlem

Degerstrøms Revisjon AS
Attn: Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Dr. Wesselsgate 10
9900 Kirkenes

Kirkenes, den

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Sør-Varanger Avis AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2019 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

Regnskap og bokføring

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av årsregnskapet, som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget, og mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimer, herunder regnskapsestimer målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Alle hendelser etter datoen for årsregnskapet og forhold som medfører korrigering eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor all relevant informasjon i denne sammenhengen.
- Vi mener virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for årsregnskapet sett som helhet.

Skattemelding

- Vi har oppfylt/vil oppfylle vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i skattemeldingen med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

Opplysninger som er gitt

- Vi har gitt revisor:
 - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av årsregnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
 - tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
 - ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:
 - ledelsen,
 - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
 - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, herunder rettsvister, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.
- Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost med fradrag for årlige avskrivninger etter en avskrivningsplan basert på en økonomisk levetid. Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. Aksjene er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi pr. 31.12. Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2019	2018
Lønninger	7 157 418	6 690 985
Pensjonskostnader	467 899	371 760
Andre personalkostnader	114 096	86 958
Sum lønnskostnader	7 739 413	7 149 703
Antall årsverk	15	14
Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn/honorar	-	6 000
Annen ytelse	4 392	
Totalt:	-	

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

Revisjonshonorar

Ordinær revisjon	45 000
Bistand utarbeidelse av regnskap	3 000
Sum revisjonshonorar	48 000
Annen bistand herunder utarbeidelse av likningspapirer	3 000

Note 3 - Varige driftsmidler

	Maskiner	Inventar og driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	7 413 917	1 363 170	8 777 087
Tilgang	0	333 172	333 172
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	7 413 917	1 696 342	9 110 259
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-3 316 883	-1 219 542	-4 536 425
Bokført verdi 31.12.	4 097 034	476 800	4 573 834
Årets avskrivning	313 548	175 001	488 549
Økonomisk levetid	5-50 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Avskrivningssats	2-20 %	10-20 %	

Note 4 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

	2019	2018
Pantelån	4 137 160	4 444 864

Gjeld som er sikret ved pant

	2019	2018
Pantelån	5 487 160	5 794 864

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

	2019	2018
Driftstilbehør	4 573 834	4 729 211
Kundefordringer	532 230	455 116
Sum	5 106 064	5 184 327

I tillegg har AS Avisbygg stilt pant i eiendom som sikkerhet for lånet.

Note 5 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 248 609 som vedrører ansattes skattetrekk.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	Konsernfordring		Konserngjeld	
	2019	2018	2019	2018
AS Avisbygg	0	0	0	0

Sikkerhet stillet av AS Avisbygg for pantelånet på til sammen kr. 6.000.000 pr. 31.12.19.

I 2019 har Sør-Varanger Avis A/S hatt leiekostnader på kr. 224 258 til AS Avisbygg.

Note 7 - Skatt

Positive midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregning av utsatt skatt i balansen. Negative midlertidige forskjeller som oppstår fra poster der den regnskapsmessige verdien er lavere enn den skattemessige representerer en fremtidig skattefordel. Det er brukt en skatteprosent på 22 %.

Årets skattegrunnlag:

Ordinært resultat før skattekostnad	-50 983
Permanente forskjeller	34 838
Endring midlertidige forskjeller	<u>-158 112</u>
Årets skattemessige resultat	<u>-174 257</u>

Midlertidige forskjeller

	<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	Endring
Driftsmidler	-438 375	-266 851	-171 523
Utestående fordringer	13 412	0	13 412
Sum midlertidige forskjeller	<u>-424 963</u>	<u>-266 851</u>	<u>-158 111</u>
Fremførbart skattemessig underskudd	-7 109 034	-7 283 291	174 257
Grunnlag utsatt skattefordel	<u>-7 533 997</u>	<u>-7 550 142</u>	<u>16 145</u>
Utsatt skattefordel, 22 %	-1 657 479	-1 661 031	3 552

Selskapet har ikke bokført utsatt skattefordel pr. 31.12.

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt	<u>0</u>
Sum skattekostnad	<u>0</u>

Note 8 - Langsiktige investeringer i datter- og tilknyttede selskaper

	Forretningskontor	Eier-/stemmeandel	Egenkapital 2019 100 %	Resultat 2019 100 %
Datterselskap:				
AS Avisbygg	Kirkenes	92 %	-	-

	Forretningskontor	Eier-/stemmeandel	Egenkapital 2019 100 %	Resultat 2019 100 %
Tilknyttet selskap:				
Østhavet AS	Vardø	37,8 %	-201 826	-186 270

Aksjene i AS Avisbygg er bokført til kostpris. Aksjene i Østhavet AS er nedskrevet i 2015 med kr. 175.000 til kr. 75.000.

Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap jfr. regnskapsloven § 3 – 2 4. ledd.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	2 197 000	10 600	-1 968 544	239 056
Årsresultat	0	0	-50 983	-50 983
Egenkapital 31.12.	2 197 000	10 600	-2 019 527	188 073

Mer en halvparten av aksjekapitalen tapt. *Handling fra styret...*

Note 10 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjonærer med eierandel over 5%	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Dronningberget AS	2 101	9,56%	9,56%
Odd Reidar Øie	2 098	9,55%	9,55%
Vidar Øie Nilsen	1 651	7,51%	7,51%
Kari Øie Nilsen	1 651	7,51%	7,51%
Amble Investment AS	1 390	6,33%	6,33%
Fiskebeck Holding AS	1 201	5,47%	5,47%
Moder Nord AS	1 201	5,47%	5,47%

Aksjekapitalen på kr 2 197 000 består av 21 970 aksjer pålydende kr 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet. Ihht. vedtektenes §10 kan ingen aksjonærer ha flere stemmer enn inntil 10% av det totale antall aksjer.

Rolle	Navn	Antall aksjer	
Styreleder	Odd Reidar Øie	3 488	(2 098 egne og 1 390 via Amble Investment AS)
Nestleder	Elisabeth Netland	51	
Styremedlem	Kristin Danielsen	51	
Styremedlem	Thor Morten Bråteng	1 201	(0 egne og 1 201 via Moder Nord AS)

REDEGJØRELSE TIL ÅRSREGNSKAP 2019 - KORONAKRISEN

Mediebransjen sto allerede ved inngangen av året foran en tøff tid. Tradisjonelt annonsesalg på papir går fortsatt ned, mens digitale inntekter ikke klarer å veie opp for tapet ennå. Med koronakrisen eskalerer dette. Den nye forretningsmodellen til mediene, hvor brukerbetaling blir en større andel av inntektene enn annonser blir satt på en kraftig prøve.

Sør-Varanger Avis har de siste ukene også fått kjenne på dette. Foreløpig ikke så dramatisk som enkelte andre i bransjen, men vi kan foreløpig notere oss et betydelig bortfall av annonseinntekter for mars. Heldigvis holder våre største annonsører (eiendomsmeidler og matbutikker) stand, om enn ikke med like høyt nivå som før.

Relevante tiltak bedriften selv rår over

- Det er i uke 13 sendt ut permitteringsvarsel til alle ansatte og bud/pakkere. Iverksettelse vurderes fortløpende.
- Lesertall og abonnementsalg går godt, så det er mål om å holde trykket oppe som normalt i redaksjonen og med antall utgivelsesdager så langt det lar seg gjøre.
- Markedsavdelingen omdisponeres delvis til abonnementssalg.
- Det jobbes fortløpende med kostnadsutt på områder som ikke er strengt nødvendig for driften.
- SVAs likviditet er foreløpig grei, men vi har dialog med banken i tilfelle behov for utsettelse av avdrag. Vi regner også med rentenedsettelse.

Relevant informasjon om bransjen/sentrale tiltak

- Medietilsynet framskynder utbetaling av mye av pressestøtten, samt at en varslet økning i tilskuddet for 2020 er gjort med hastevedtak. For SVA sin del utgjør sistnevnte inntil 200.000 kroner i økning fra 2019.
- Det jobbes med ulike tiltakspakker i dialog mellom myndighetene, Mediebedriftenes landsforening/NHO og Landslaget for lokalaviser. Blant annet er det håp om midler fra regjeringen til både statlig og kommunal annonsering til befolkningen om koronatiltak.

Sign:

Ole-Tommy Pedersen (daglig leder)