

# Regnskap for Os fjellstyre 2016

## Utarbeidet av:

Vekstra Os Regnskap AS Autorisert regnskapsførerselskap Søstergata 9

2550 OS I ØSTERDALEN

Organisasjonsnr. 998355362

Resultatregnskap				
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015	
<b>Driftsinntekter</b>				
Salgsinntekt	1	469 157	399 251	
Annen driftsinntekt		5 200	201 111	
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>474 357</b>	<b>600 361</b>	
<b>Driftskostnader</b>				
Varekostnad		202 109	120 327	
Lønnskostnad	2,3	3 167	(16 713)	
Avskrivning på varige driftsmidler	4			
6000 Avskrivning på bygn./annen fast		20 460	20 460	
<b>Sum Avskrivning på varige driftsmidler</b>		<b>20 460</b>	<b>20 460</b>	
Annen driftskostnad		246 716	267 228	
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>472 452</b>	<b>391 302</b>	
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>1 905</b>	<b>209 059</b>	
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>				
<b>Finansinntekter</b>				
Annen renteinntekt		9 167	6 603	
Annen finansinntekt		452	352	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 619</b>	<b>6 955</b>	
<b>Finanskostnader</b>				
Annen rentekostnad		111	21	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>111</b>	<b>21</b>	

<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>9 507</b>	<b>6 934</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>11 412</b>	<b>215 993</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>11 412</b>	<b>215 993</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>11 412</b>	<b>215 993</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	11 412	215 993
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>11 412</b>	<b>215 993</b>

## Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
1100 Bu Kløvstein		25 743	27 459
<b>Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom</b>		<b>25 743</b>	<b>27 459</b>
Maskiner og anlegg	4	149 950	168 694
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 693</b>	<b>196 153</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		4 300	4 191
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 024 666	983 718
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 028 966</b>	<b>987 909</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 204 659</b>	<b>1 184 062</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			

Annen egenkapital	5	1 155 580	1 144 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 155 580</b>	<b>1 144 167</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 155 580</b>	<b>1 144 167</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		34 682	4 648
Skyldig offentlige avgifter		10 985	20 492
Annen kortsiktig gjeld		3 414	14 755
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>49 080</b>	<b>39 895</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 204 659</b>	<b>1 184 062</b>

Os i Ø / 2017

.....

Arne Grue	Lars Erik Midtdal
Leder	Nestleder

..... ..

Gunn Tengedal	Mariann Sønsmør Holøien	Erik Jachwitz
Kasserer	Sekretær	Styremedlem

## 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, godkjent av statskog og regnskapet er satt opp på grunnlag av fjelloven med forskrifter og rundskriv fra Statskog 1/2003.

## Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

## Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

## Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

## Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Note 1 - Inntekter/utgifter Flendalsveien

		I år	I fjor
Inntekter	35.426	31.253	
Utgifter	14.875	18.275	
Resultat	20.551	12.978	

### Note 2 - Lønn/Refusjonsberettigede kostnader/OTP

		I år	I fjor
Lønn Oppsyn	3000		12 350
Feriepenger Oppsyn	360		3 935
Arbeidsgiveravgift	192		1 042
Snøscoterkjøring oppsyn			
<b>Sum internt oppsyn</b>	<b>3 552</b>		<b>17 327</b>

Innleid Oppsyn fra Engerdal Fjellstyre	130812	88 782
Innleid kjøring fra Engerdal Fjellstyre	12 229	
<b>Sum innleid oppsyn</b>	<b>143 041</b>	<b>88 782</b>
<b>Totalt refusjonsberettigede kostnader</b>	<b>146 593</b>	<b>111 365</b>

Fjellstyret har motatt kr 34 063 i refusjon i 2016

Det ble i 2016 utbetalt kr 19.400,- i godtgjørelse til styre.

### Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

#### Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	928	-20 244
Arbeidsgiveravgift	2 239	3 532
<b>Totalt</b>	<b>3 167</b>	<b>-16 713</b>

#### Ytelser til ledende personer og revisor

Styremedlemmer	19 400
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	7 500
Samlet honorar til revisor	7 500

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

### Note 4 - Avskrivning på BU Kløvstein

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	60 393	187 438	247 831

+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	60 393	187 438	247 831
Akk. av/nedskr. pr 1/1	32 934	18 744	51 678
+ Ordinære avskrivninger	1 716	18 744	20 460
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	34 650	37 488	72 138
Balanseført verdi pr 31/12	25 743	149 950	175 693
Prosentatsats for ord.avskr	100--1	10-10	

#### Note 5 - Egenkapital

##### Annen egenkapital

Pr 1.1.	1 144 167
Tilført fra årsresultat	11 412
<b>Pr 31.12.</b>	<b>1 155 580</b>

#### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 54 276 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 62 417.