

Regnskap for Os fjellstyre 2018

Utarbeidet av:

Vekstra Os Regnskap AS Autorisert regnskapsforretning S121stergata 9

2550 OS I OSTERDALEN

Organisasjonsnr. 998355362

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter	Note	2018	2017
Salgsinntekt	1	575 479	542 821
Annen driftsinntekt		6 540	45 175
Sum driftsinntekter		582 019	587 996
Driftskostnader			
Varekostnad		122 548	118 604
L,1mnskostnad	2,3	(28 073)	(25 145)
Avskrivning pa varige driftsmidler 4 bygn./annen fast	22 144	20 460	6000 Avskrivning pa
Sum Avskrivning pa varige driftsmidler		22144	20 460
Annen driftskostnad	5	213 722	216 280
Sum driftskostnader		330 340	330 198
DRIFTSRESULTAT		251 679	257 798

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter

Annen renteinntekt		8 762	8 019
Annen finansinntekt		516	486
Sum finansinntekter		9 278	8 505

Finanskostnader		
Annen rentekostnad	159	0
Sum finanskostnader	159	0
NETTO FINANSPOSTER	9 119	8 505
ORDINA:RT RES. FOR SKATTEKOSTNAD	260 798	266 303
Skattekostnad pa ordinaart resultat	0	0
ORDINA:RT RESULTAT	260 798	266 303
ARSRESULTAT	260 798	266 303
OVERFORINGER		
Overforinger annen egenkapital	6 260 798	266 303
SUM OVERFORINGER	260 798	266 303

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	4		
1100 Bu Klostein		22 311	24 027
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		22 311	24027
Maskiner og anlegg	4	161 292	131 207
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	200 000	0
Sum anleggsmidler		383 603	155 234
Omløpsmidler			
Kundefordringer		187 461	190 815

Andre fordringer		723	1 917
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 253 609	1 108 736
Sum omløpsmidler		1 441 793	1 301 468
SUM EIENDELER		1825396	1456702
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	6	1 682 681	1 421 882
Sum opptjent egenkapital		1682681	1 421 882
Sum egenkapital		1682681	1 421 882
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 716	21 042
Skyldig offentlige avgifter		7 586	9 522
Annen kortsiktig gjeld		63 414	4 255
Sum kortsiktig gjeld		142 715	34820
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1825396	1456702

Osi0 / 2019

Arne Grue	Lars Erik Midtdal	Gunn Tengesdal	Thomas Engavoll	Mariann S Holøyen
Leder	Nestleder	Kasserer	Styremedlem	Sekretær

Regnskapsprinsipper:

Arsregnskapet 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 og videresettes 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	41.020	33.194
Utgifter	27.625	15.750
Resultat	13.395	17.444

Note 2 - Lønn/Refusjonsberettigede kostnader/OTP

	I år	I fjor
Lønn Oppsyn	0	3225
Feriepenger Oppsyn	0	387
Arbeidsgiveravgift	0	206
Selskapsavgift oppsyn		
Sum internt oppsyn	0	3818
Innleid Oppsyn fra Engerdal Fjellstyre	55350	83332

Innleid kjøring fra Engerdal Fjellstyre	3296	5582
Sum innleid oppsyn	58646	88914
Totalt refusjonsberettigede kostnader	58646	92732

Fjellstyret har motatt kr 58 473 i refusjon i 2018

Det ble i 2018 utbetalt kr 12.400,- i godtgjørelse til styre.

Note 3 - Lønnskostnad	I år	I fjor
Selskapet har hatt 0 arsverk i regnskapsåret.		
Spesifikasjon av lønnskostnader		
Lønn	-29 902	-27 469
Arbeidsgiveravgift	1 829	2 324
Totalt	-28 073	-25145

Total lønnskostnad for 2018 er negativ fordi refusjon oppsyn fra 2017 var større enn lønnsutgiftene for 2018.

Ytelser til ledende personer og revisor

Styremedlemmer	12 400
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	8 250
Samlet honorar til reviser	8 250

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

Note 4 - Avskrivning på BU KIOvstein

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	60393	187 438	247 831
+Tilgang	0	50513	50 513
-Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	60393	237 951	298 344
Akk. av/nedskr. pr 1/1	36366	56 231	92597
+ Ordinaere avskrivninger	1 716	20428	22144
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	38082	76 659	114 741
Balanseført verdi pr 31/12	22 311	161 292	183 603
Procentsats for ord.avskr	100--1	10-10	

Note 5 - Utbetalinger til almennyttige formål

Det er i 2018 utbetalt kr 5.000,- til almennyttige formål

Note 6 - Egenkapital

	Annen egenkapital
Pr 1.1.1	421 882
Tilført fra årsresultat	260 798
Pr31.12.	1682681

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:	Antall aksjer	Formues verdi
Tufsingdal Eiendom AS		20 000 200 000
Sum		200 000