

Årsregnskap 2015 for Osen Fjellstyre

Foretaksnr. 975733505

Utarbeidet av:

Oros Bjørnør Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap

7740 STEINSDALEN
Regnskapsførernummer 943315329

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	119 427	158 738
Annen driftsinntekt	2		
3300 Festeavgift		48 468	46 676
3340 Statskog - tilskudd		0	17 996
3450 Tilskudd til skuddpremier		3 000	0
3800 Gevinst avgang anleggsmidler		0	20 000
Sum Annen driftsinntekt		51 468	84 672
Sum driftsinntekter		170 895	243 410
Driftskostnader			
Varekostnad		3 430	4 850
Lønnskostnad	3	23 726	17 015
Avskrivning på varige driftsmidler	4	23 621	30 382
Annen driftskostnad		116 865	117 858
Sum driftskostnader		167 641	170 105
DRIFTSRESULTAT		3 254	73 305
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 730	12 976
Sum finansinntekter		10 730	12 976
NETTO FINANSPOSTER		10 730	12 976
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		13 984	86 281
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		13 984	86 281
ARSRESULTAT		13 984	86 281
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		13 984	86 281
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		13 984	86 281

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	144 247	152 596
Maskiner og anlegg	4	0	9 465
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	484	6 290
Sum varige driftsmidler		144 731	168 352
SUM ANLEGGSMIDLER		144 731	168 352
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		32 482	(1 795)
Andre fordringer		16 641	0
Sum fordringer		49 123	(1 795)
Bankinnskudd, kontanter o.l.		790 303	786 522
SUM OMLØPSMIDLER		839 426	784 727
SUM EIENDELER		984 157	953 079
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		976 652	962 668
Sum opptjent egenkapital		976 652	962 668
SUM EGENKAPITAL		976 652	962 668
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		115	6 222
Skyldig offentlige avgifter		5 321	6 715
Annen kortsiktig gjeld		2 067	(22 528)
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 503	(9 591)
SUM GJELD		7 503	(9 591)
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 156	953 078

7740 Steinsdalen den 16. mars 2016

Osen Fjellstyre

 Atle Karlsen
 Styrets leder

Noter 2015

Note 1 - Salgsinntekt

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
3100 Salgsinntekter elgj	59 958	78 540	82 680
3101 Salgsinnt. fiskekort	12 483	11 095	9 096
3102 Salgsinnt. jaktkort	418	26 409	31 491
3103 Mobilt salg			89
3105 Hytteutleie/Båutleie	41 385	37 040	56 510
3280 Bompenger	5 184	5 654	5 652
Sum Salgsinntekt	119 427	158 738	185 517

Note 2 - Annen driftsinntekt

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
3300 Festeavgift	48 468	46 676	47 414
3340 Statskog - tilskudd		17 996	996
3800 Gevinst salg scooter		20 000	0
3900 Andre driftsrel. inntekter	3 000		4 704
Sum Annen driftsinntekt	51 468	84 672	53 114

Note 3 - Lønnskostnad

	Lønn og andre godtgjørelser		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Refusjonsberettiget	17 168	10 813	21 013
Ikke refusjonberettiget	6 558	6 202	3 921
Sum	<u>23 726</u>	<u>17015</u>	<u>27 934</u>
Også refusjonsberettiget:			
7300 Oppsyn Namdalseid Fjellstyre	11 561		
7040 Forsikring snøscooter	1 471		
6610 Div. arbeid Atle Karlsen, 750x6t=	4 500		
	<u>17 532</u>		
Refusjonsberettiget i alt:	34 700		

Noter 2015

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	125 231	81 131	52 380	258 742
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	125 231	81 131	52 380	258 742
Akk. av/nedskr. pr 1/1	85 712	71 666	46 090	203 467
+ Ordinære avskrivninger	8 349	9 465	5 807	23 621
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	94 060	81 131	51 896	227 087
Balanseført verdi pr 31/12	31 171	0	484	31 655
Prosentstatts for ord.avskr	7-7	20-20	20-20	

Kontonr.	Kontonavn	Inngående	Postering	Saldo 2015	Saldo 2014
1100	Bygninger/Hytter	39 519,47	-8 348,73	31 170,74	39 519,47
1120	Sandvassveien	113 076,59	0,00	113 076,59	113 076,59
Bygninger og annen fast eiendom		152 596,06	-8 348,73	144 247,33	152 596,06
1200	Gapahuker 2010	9 465,28	-9 465,28	0,00	9 465,28
1240	Transportmidler	6 290,48	-5 806,60	483,88	6 290,48
Transportmidler, inventar og maskiner		15 755,76	-15 271,88	483,88	15 755,76
1500	Kundefordringer	32 482,00	0,00	32 482,00	-1 795,00
Kortsiktige fordringer		32 482,00	0,00	32 482,00	-1 795,00
1730	Forskuddsbet. forsikring	16 641,00	0,00	16 641,00	0,00
Korts. fordr. med tidsavgr.		16 641,00	0,00	16 641,00	0,00
1920	Brukskonto SMN 4360 46 63238	102 974,04	0,00	102 974,04	101 577,48
1922	Sparekonto SMN 4360 09 72821	680 366,72	0,00	680 366,72	669 733,72
1923	Skuddpremie SMN 4202.11.00085	2 720,00	0,00	2 720,00	9 254,00
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	4 242,00	0,00	4 242,00	5 957,00
Betalingsmidler		790 302,76	0,00	790 302,76	786 522,20
2050	Annen egenkapital	-962 668,45	-13 983,76	-976 652,21	-962 668,45
EGENKAPITAL		-962 668,45	-13 983,76	-976 652,21	-962 668,45
2400	Leverandørgjeld	-115,00	0,00	-115,00	-6 222,00
2600	Forskuddstrekk	-4 235,00	0,00	-4 235,00	-5 950,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-981,00	0,00	-981,00	-708,00
2780	Skyldig arb.giveravg. av feriep	-105,41	0,00	-105,41	-57,22
KORTSIKTIG GJELD		-5 436,41	0,00	-5 436,41	-12 937,22
2940	Feriepenger	-2 067,00	0,00	-2 067,00	-1 122,00
2970	Uopptjent inntekt	0,00	0,00	0,00	23 650,00
Korts. gjeld med tidsavgr.		-2 067,00	0,00	-2 067,00	22 528,00
3100	Salgsinntekter elgjakt avg.f	-59 958,00	0,00	-59 958,00	-78 540,00
3101	Salgsinnt. fiskekort	-12 482,61	0,00	-12 482,61	-11 094,99
3102	Salgsinnt. jaktkort	-417,50	0,00	-417,50	-26 409,38
3105	Hytteutleie/Båtutleie	-41 385,00	0,00	-41 385,00	-37 040,00
3280	Bompenger	-5 184,00	0,00	-5 184,00	-5 654,00
3300	Festeavgift	-48 468,00	0,00	-48 468,00	-46 675,50
3340	Statskog - tilskudd	0,00	0,00	0,00	-17 996,00
3450	Tilskudd til skuddpremier	-3 000,00	0,00	-3 000,00	0,00
Driftsinntekter		-170 895,11	0,00	-170 895,11	-223 409,87
3800	Gevinst avgang anleggsmidler	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Andre driftsinntekter		0,00	0,00	0,00	-20 000,00
4370	Fellingsavgift elgjakt.	3 430,00	0,00	3 430,00	4 850,00
Kjøp av materialer varer, fremmedytelser o.l.		3 430,00	0,00	3 430,00	4 850,00
5010	Lønninger	19 250,00	0,00	19 250,00	13 900,00
5090	Periodiseringskonto lønn	1 963,50	0,00	1 963,50	1 122,00
5091	Feriep o/60 år	103,50	0,00	103,50	0,00
5400	Arbeidsgiveravgift	981,75	0,00	981,75	708,90
5401	Arbeidsg. avg avs. feriepenger	105,42	0,00	105,42	57,22
5920	Yrkesskadeforsikring	1 322,00	0,00	1 322,00	1 227,00
Personalkostnader		23 726,17	0,00	23 726,17	17 015,12
6000	Avsk. bygn og annen	0,00	17 814,01	17 814,01	24 574,93
6010	Avskr.transportm./mask./invent.	0,00	5 806,60	5 806,60	5 806,60

Byrå **OROS BJØRNØR ØKONOMI AS**
Klient **00334 Osen Fjellstyre**
Periode **2015**

Saldobalanse
Utskrift fra FINALE Årsoppgjør
Dato : 29/03/2016 12:58 Side 2 av 2

Kontonr.	Kontonavn	Inngående	Postering	Saldo 2015	Saldo 2014
6250	Bensin, dieselolje, gass	1 856,00	0,00	1 856,00	3 205,00
6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	-181,25	0,00	-181,25	175,00
6510	Håndverktøy	404,39	0,00	404,39	0,00
6550	Driftsmaterialer	1 445,01	0,00	1 445,01	1 075,00
6551	Datautstyr (hardware)	3 494,00	0,00	3 494,00	0,00
6552	Programvare (software)	1 209,00	0,00	1 209,00	0,00
6580	Redskap garn etc.	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00
6610	Rep./Vedlikeh hytter/gapahuker	17 625,90	0,00	17 625,90	18 049,00
6630	Vedlikehold båter	1 024,00	0,00	1 024,00	2 704,50
6700	Revisjonshonorar	0,00	0,00	0,00	4 125,00
6710	Honorar Regnskap	3 125,00	0,00	3 125,00	18 750,00
6800	Kontorrekvisita	2 098,00	0,00	2 098,00	38,00
6860	Møter, kurs, oppdatering etc.	6 900,00	0,00	6 900,00	1 500,00
6890	Div. andre kostnader	0,00	0,00	0,00	4 163,00
6940	Porto	55,50	0,00	55,50	250,00
7020	Vedlikehold scooter	2 025,00	0,00	2 025,00	0,00
7040	Forsikringer	1 471,00	0,00	1 471,00	1 980,00
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepl.	1 558,00	0,00	1 558,00	0,00
7210	Provisjonskost. jakt/fiskekort	7 024,00	0,00	7 024,00	8 664,00
7300	Oppsynskostnader Namdalseid Fj	11 561,00	0,00	11 561,00	13 262,00
7315	Administrasjonsavgift elg/hjort	3 234,00	0,00	3 234,00	1 790,00
7320	Reklame/Felleskostnader NFS	2 485,00	0,00	2 485,00	7 619,00
7350	Utbetalt skuddpremie	9 850,00	0,00	9 850,00	1 350,00
7400	Kontingenter, fradragsberett.	14 080,00	0,00	14 080,00	12 550,00
7500	Forsikringspremier	15 586,00	0,00	15 586,00	14 492,00
7770	Bank og kortgebyrer	1 454,00	0,00	1 454,00	1 729,50
7790	Andre kostnader	-18,98	0,00	-18,98	387,01
Andre driftskostnader		116 864,57	23 620,61	140 485,18	148 239,54
8050	Renteinntekter bank	-10 730,00	0,00	-10 730,00	-12 976,00
Finansinntekter		-10 730,00	0,00	-10 730,00	-12 976,00
8960	Overf. annen egenkap	0,00	13 983,76	13 983,76	86 281,21
Disponering av årsresultat		0,00	13 983,76	13 983,76	86 281,21
TOTAL		1,35	0,00	1,35	1,35