

Balanse

Dato: 26.02.2017

Periode: 1-12

Side: 1

Regnskapsår: 2016

Konto	Tekst	Inngående balanse	Reelt i periode	Utgående balanse
Eiendeler				
<u>Anleggsmidler</u>				
Varige driftsmidler				
1100	Bygninger	545 000,00	0,00	545 000,00
	SUM Varige driftsmidler	545 000,00	0,00	545 000,00
Finansielle anleggsmidler				
1350	Investeringer i aksjer og andeler	10 000,00	0,00	10 000,00
	SUM Finansielle anleggsmidler	10 000,00	0,00	10 000,00
	SUM Anleggsmidler	555 000,00	0,00	555 000,00
<u>Omløpsmidler</u>				
Fordringer				
1500	Kundefordringer	17 220,00	-2 034,80	15 185,20
	SUM Fordringer	17 220,00	-2 034,80	15 185,20
Bankinnskudd, kontanter o.l.				
1920	Bankinnskudd	516 017,64	-588,09	515 429,55
	SUM Bankinnskudd, kontanter o.l.	516 017,64	-588,09	515 429,55
	SUM Omløpsmidler	533 237,64	-2 622,89	530 614,75
	SUM Eiendeler	1 088 237,64	-2 622,89	1 085 614,75
Egenkapital og gjeld				
<u>Egenkapital</u>				
Over-/underskudd				
8800	Udisponert årsresultat (overskudd)	0,00	-22 960,11	-22 960,11
	SUM Over-/underskudd	0,00	-22 960,11	-22 960,11
Opptjent egenkapital				
2050	Annen egenkapital	-863 414,89	0,00	-863 414,89
	SUM Opptjent egenkapital	-863 414,89	0,00	-863 414,89
	SUM Egenkapital	-863 414,89	-22 960,11	-886 375,00
<u>Gjeld</u>				
Kortsiktig gjeld				
2400	Leverandørgjeld	-95 822,75	95 822,00	-0,75
2540	Skyldig løypeavgift	-129 000,00	0,00	-129 000,00
2910	Gjeld til medlemmer - dobbeltbet	0,00	-12 735,00	-12 735,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-57 504,00	-57 504,00
	SUM Kortsiktig gjeld	-224 822,75	25 583,00	-199 239,75
	SUM Gjeld	-224 822,75	25 583,00	-199 239,75
	SUM Egenkapital og gjeld	-1 088 237,64	2 622,89	-1 085 614,75

Resultat

 Periode: 1 - 12
 Regnskapsår: 2016

 Dato: 26.02.2017
 Side: 1

Konto	Tekst	Reelt i periode	Reelt periode i fjor	Reellt avvik
Driftsresultat				
Driftsinntekter				
Andre inntekter				
3600	Leieinntekt Panoramaplassen	-8 538,96	-3 442,89	-5 096,07
3920	Årskontingenter	-291 910,00	-293 250,00	1 340,00
3940	Brøyte- og vedl.inntekter	-732 165,00	-613 970,00	-118 195,00
3990	Annen driftsrelatert inntekt	-15 185,20	0,00	-15 185,20
	SUM Andre inntekter	-1 047 799,16	-910 662,89	-137 136,27
	SUM Driftsinntekter	-1 047 799,16	-910 662,89	-137 136,27
Driftskostnader				
Varekostnad				
4200	Løypeutgifter/tilskudd	129 000,00	129 000,00	0,00
	SUM Varekostnad	129 000,00	129 000,00	0,00
Andre driftskostnader				
6300	Rep og vedlikehold Panoramaplassen	5 475,00	0,00	5 475,00
6320	Renovasjon, vann, avløp vedr. Panoramaplassen	10 287,76	0,00	10 287,76
6340	Lys, varme vedr. lokaler	0,00	1 548,67	-1 548,67
6360	Eiendomsskatt Panoramaplassen	1 715,00	1 715,00	0,00
6420	Brøyte- og vedlikeholdskostnader	732 650,11	673 995,94	58 654,17
6600	Reparasjon og vedlikehold portal	0,00	0,00	0,00
6705	Honorar regnskap	44 000,00	44 000,00	0,00
6720	Kostnader reguleringsplan	9 475,00	0,00	9 475,00
6810	Data/EDB Kostnad	19 361,25	17 490,12	1 871,13
6860	Møte, kurs, oppdatering og lignende	6 085,00	3 850,00	2 235,00
6890	Annen kontorkostnad	1 280,00	0,00	1 280,00
6900	Kopiering	0,00	2 320,50	-2 320,50
6940	Porto	2 860,00	6 813,50	-3 953,50
7300	Nyttårsmarkering	57 504,00	74 593,00	-17 089,00
7390	Annen driftskostnad	1 299,00	0,00	1 299,00
7410	Medlemskontingent	0,00	2 500,00	-2 500,00

daTax Foreningsøkonomi Standard Versjon 12.0.2935 - 26.02.2017 09:49

Side 1

Resultat

 Periode: 1 - 12
 Regnskapsår: 2016

 Dato: 26.02.2017
 Side: 2

Konto	Tekst	Reelt i periode	Reelt periode i fjor	Reellt avvik
7500	Forsikringspremie	3 991,00	3 437,00	554,00
7790	Annen kostnad, bankomkostninger	186,50	120,25	66,25
	SUM Andre driftskostnader	896 169,62	832 383,98	63 785,64
	SUM Driftskostnader	1 025 169,62	961 383,98	63 785,64
	SUM Driftsresultat	-22 629,54	50 721,09	-73 350,63
Finansinntekt og -kostnad				
Finansinntekter				
Renteinntekter				
8050	Annen renteinntekt	-420,65	-393,73	-26,92
	SUM Renteinntekter	-420,65	-393,73	-26,92
	SUM Finansinntekter	-420,65	-393,73	-26,92
Finanskostnader				
Andre finanskostnader				
8170	Annen finanskostnad	90,08	0,00	90,08
	SUM Andre finanskostnader	90,08	0,00	90,08
	SUM Finanskostnader	90,08	0,00	90,08
	SUM Finansinntekt og -kostnad	-330,57	-393,73	63,16
	Årsresultat	-22 960,11	50 327,36	-73 287,47
	Avsetninger	0,00	0,00	0,00
	Årsresultat etter avsetninger	-22 960,11	50 327,36	-73 287,47

Til årsmøtet i Hytteeierforeningen Hafjell Panorama – revisjonsberetning for 2016

Jeg har revidert årsregnskapet for Hytteeierforeningen Hafjell Panorama for regnskapsåret 2016. Bilagene er kontrollert mot regnskapsoppstillingen og avstemt med kontoutskiften fra banken.

Regnskapet for 2016 er oppgjort med et overskudd på kr 22.960.

I balansen er medlemshytta på Panoramaplassen aktivert med kr 545.000. Denne er utleid til Panoramapuben hvor offentlige kostnader viderefaktureres leietaker. Leieinntekten for 2016 beregnes ut fra omsetningen for året, og vil bli fakturert i 2017.

Videre er andelene i Øyer Turskiløyper aktivert med kr 10.000. Jeg har ikke grunnlag for å vurdere om disse verdiene reflekterer virkelig verdi, og velger derfor å legge de bokførte verdiene som er oppført i balansen.

I kortsiktig gjeld ligger avsatt bidrag til Øyer turskiløyper ihht vedtatt bidrag for løyper for vinteren 2016/2017.

Egenkapital etter årets resultat utgjør kr 886.375 pr. 31.12.2016.

Innestående på bankkonto i regnskapet stemmer med årsoppgaven pr 31.12.2016 med kr 515.430. Ved å inkludere uoppgjorte poster i balansen vil disponible midler utgjøre kr 331.375, noe som vurderes tilfredsstillende.

Foreningen har ingen rentebærende gjeld.



Odd R. Øie

Revisor
