

# Årsrapport for 2013

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

# SAMEIENE SKEIBO VELFORENING

---

## Resultatregnskap

|                                     | Note | 2013           | 2012           |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Driftsinntekter                     |      |                |                |
| Salgsinntekt                        | 2    | <u>322 959</u> | <u>307 264</u> |
| Driftskostnader                     |      |                |                |
| Lønnskostnad                        | 3    | 11 680         | 10 000         |
| Avskrivning                         | 4    | 14 000         | 13 922         |
| Annen driftskostnad                 | 3, 5 | <u>311 587</u> | <u>280 290</u> |
| Sum driftskostnader                 |      | <u>337 267</u> | <u>304 212</u> |
| Driftsresultat                      |      | <u>-14 308</u> | <u>3 052</u>   |
| Finansinntekter og finanskostnader  |      |                |                |
| Annen finansinntekt                 |      | <u>88</u>      | <u>76</u>      |
| Ordinært resultat før skattekostnad |      | <u>-14 220</u> | <u>3 128</u>   |
| Årsresultat                         |      | <u>-14 220</u> | <u>3 128</u>   |
| Overføringer og disponeringer       |      |                |                |
| Overføringer annen egenkapital      | 6    | <u>-14 220</u> | <u>3 128</u>   |

# SAMEIENE SKEIBO VELFORENING

---

## Balanse pr. 31. desember

|                                     | Note | 2013           | 2012           |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>Anleggsmidler</b>                |      |                |                |
| <i>Varige driftsmidler</i>          |      |                |                |
| Skigard                             | 4    | <u>81 000</u>  | <u>95 000</u>  |
| Sum varige driftsmidler             |      | <u>81 000</u>  | <u>95 000</u>  |
| Sum anleggsmidler                   |      | <u>81 000</u>  | <u>95 000</u>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                 |      |                |                |
| <i>Fordringer</i>                   |      |                |                |
| Kundefordringer                     |      | <u>6 915</u>   | <u>14 861</u>  |
| Sum fordringer                      |      | <u>6 915</u>   | <u>14 861</u>  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende |      | <u>221 241</u> | <u>206 844</u> |
| Sum omløpsmidler                    |      | <u>228 156</u> | <u>221 706</u> |
| Sum eiendeler                       |      | <u>309 156</u> | <u>316 706</u> |

# SAMEIENE SKEIBO VELFORENING

---

## Balanse pr. 31. desember

|                              | Note | 2013           | 2012           |
|------------------------------|------|----------------|----------------|
| Egenkapital                  |      |                |                |
| <i>Opptjent egenkapital</i>  |      |                |                |
| Annen egenkapital            | 6    | <u>206 617</u> | <u>220 837</u> |
| Sum opptjent egenkapital     |      | <u>206 617</u> | <u>220 837</u> |
| Sum egenkapital              |      | <u>206 617</u> | <u>220 837</u> |
| Gjeld                        |      |                |                |
| <i>Kortsiktig gjeld</i>      |      |                |                |
| Leverandørgjeld              | 5    | 100 480        | 93 609         |
| Skyldige offentlige avgifter |      | <u>2 060</u>   | <u>2 260</u>   |
| Sum kortsiktig gjeld         |      | <u>102 540</u> | <u>95 869</u>  |
| Sum gjeld                    |      | <u>102 540</u> | <u>95 869</u>  |
| Sum egenkapital og gjeld     |      | <u>309 157</u> | <u>316 706</u> |

31. desember 2013  
Skei, 18. april 2014

---

Riitta Helgestad  
styrets leder

---

Andreas Smith-Erichsen  
styremedlem

---

Kjell Åge Olsen  
styremedlem

---

Tone Falao  
styremedlem

---

Rolf Rose Andersen  
styremedlem

## Noter til regnskapet for 2013

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### *Inntekter*

Inntekter regnskapsføres i takt med når de er opptjent.

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

### Note 2 - Inntekter

Inntekter består av fakturerte felleskostnader på kr 318 759 og gebyrer ved salg av leiligheter kr 4 200.

### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Sameiet har kun utbetalt 10 000 kr i lønns godtgjørelse til regnskapsfører. Sameiet er således ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor (inkl. mva):

Revisjonshonorar :                      kr 8 500

Andre tjenester:                              kr 4 500

# SAMEIENE SKEIBO VELFORENING

---

## Noter til regnskapet for 2013

### Note 4 - Varige driftsmidler

|                         | Skigard | Sum     |
|-------------------------|---------|---------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 136 430 | 136 430 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 136 430 | 136 430 |
| Akk.avskrivning 31.12.  | -55 430 | -55 430 |
| Balanseført pr. 31.12.  | 81 000  | 81 000  |
| Årets avskrivninger     | 14 000  | 14 000  |
| Økonomisk levetid       | 10 år   |         |
| Avskrivningsplan        | Lineær  |         |

### Note 5 - Festeavgift

Festeavgift for 2013 er kostnadsført og fremkommer som leverandørgjeld i balansen med kr 100 480.

### Note 6 - Egenkapital

|                        | Annen egenkapital | Sum     |
|------------------------|-------------------|---------|
| Egenkapital 01.01.2013 | 220 837           | 220 837 |
| Årsresultat            | -14 220           | -14 220 |
| Egenkapital 31.12.2013 | 206 617           | 206 617 |

**SAMEIENE SKEIBO VELFORENING**

Avslutningsdato 31-12-2013

Spesifisert regnskap

| Konto |  | 2013               | 2012               | 2011               | 2010               |
|-------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1155  | Skigard                                    | 81 000,00          | 95 000,00          | 108 922,00         | 122 787,00         |
|       | <b>Skigard</b>                             | <b>81 000,00</b>   | <b>95 000,00</b>   | <b>108 922,00</b>  | <b>122 787,00</b>  |
| 1500  | Kundefordringer                            | 6 915,00           | 14 861,20          | 9 144,00           | 8 795,00           |
|       | <b>Kundefordringer</b>                     | <b>6 915,00</b>    | <b>14 861,20</b>   | <b>9 144,00</b>    | <b>8 795,00</b>    |
| 1920  | Bankinnskudd                               | 221 240,89         | 206 844,36         | 187 052,34         | 192 656,62         |
|       | <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b> | <b>221 240,89</b>  | <b>206 844,36</b>  | <b>187 052,34</b>  | <b>192 656,62</b>  |
| 2050  | Annen egenkapital                          | -206 616,89        | -220 836,56        | -217 708,34        | -251 688,87        |
|       | <b>Annen egenkapital</b>                   | <b>-206 616,89</b> | <b>-220 836,56</b> | <b>-217 708,34</b> | <b>-251 688,87</b> |
| 2400  | Leverandørgjeld                            | -100 480,00        | -93 609,00         | -85 150,00         | -84 106,00         |
|       | <b>Leverandørgjeld</b>                     | <b>-100 480,00</b> | <b>-93 609,00</b>  | <b>-85 150,00</b>  | <b>-84 106,00</b>  |
| 2600  | Forskuddstrekk                             | -1 000,00          | -1 200,00          | -1 200,00          | -1 200,00          |
| 2770  | Skyldig arbeidsgiveravgift                 | -1 060,00          | -1 060,00          | -1 060,00          | -1 060,00          |
|       | <b>Skyldige offentlige avgifter</b>        | <b>-2 060,00</b>   | <b>-2 260,00</b>   | <b>-2 260,00</b>   | <b>-2 260,00</b>   |
| 3100  | Viderefakturering fellesutgifter, av...    | -318 759,00        | -307 264,20        | -266 894,00        | -241 172,00        |
| 3110  | Gebyrer fra salg leiligheter               | -4 200,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
|       | <b>Salgsinntekt</b>                        | <b>-322 959,00</b> | <b>-307 264,20</b> | <b>-266 894,00</b> | <b>-241 172,00</b> |
| 5000  | Lønn til ansatte                           | 10 000,00          | 10 000,00          | 10 000,00          | 10 000,00          |
| 5010  | Møtekostnader                              | 1 680,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
|       | <b>Lønnskostnad</b>                        | <b>11 680,00</b>   | <b>10 000,00</b>   | <b>10 000,00</b>   | <b>10 000,00</b>   |
| 6000  | Avskr skigard                              | 14 000,00          | 13 922,00          | 13 865,00          | 13 643,00          |
|       | <b>Avskrivning</b>                         | <b>14 000,00</b>   | <b>13 922,00</b>   | <b>13 865,00</b>   | <b>13 643,00</b>   |
| 6320  | Kommunale avgifter                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 2 847,00           |
| 6330  | Snøbrøyting                                | 33 300,00          | 24 075,00          | 27 419,00          | 23 819,00          |
| 6490  | Festeavgift                                | 102 912,00         | 93 609,00          | 85 150,00          | 159 668,00         |
| 6600  | Reparasjon og vedlikehold bygninger        | 4 012,50           | 2 410,00           | 0,00               | 817,50             |
| 6630  | Revisjon                                   | 13 000,00          | 12 500,00          | 24 250,00          | 0,00               |
| 6901  | Kabel-TV                                   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 26 924,00          |
| 6902  | Bidrag skiløyper og stier                  | 16 500,00          | 16 500,00          | 16 500,00          | 16 500,00          |
| 6903  | Hjemmeside                                 | 2 820,00           | 350,00             | 320,00             | 380,00             |
| 6904  | Bredbånd                                   | 58 836,32          | 56 227,52          | 56 091,89          | 27 632,50          |
| 6940  | Porto                                      | 1 180,00           | 1 119,00           | 1 125,00           | 666,00             |
| 7500  | Forsikringspremie                          | 77 105,00          | 71 639,00          | 65 392,00          | 62 272,00          |
| 7770  | Bank- og kortgebyr                         | 925,00             | 1 035,00           | 840,00             | 930,00             |
| 7790  | Annen kostnad                              | 997,00             | 825,00             | 0,00               | 0,00               |
|       | <b>Annen driftskostnad</b>                 | <b>311 587,82</b>  | <b>280 289,52</b>  | <b>277 087,89</b>  | <b>322 456,00</b>  |
| 8050  | Annen renteinntekt                         | -88,35             | -75,54             | -78,36             | -110,01            |
|       | <b>Annen finansinntekt</b>                 | <b>-88,35</b>      | <b>-75,54</b>      | <b>-78,36</b>      | <b>-110,01</b>     |
| 8960  | Overføringer annen egenkapital             | -14 220,47         | 3 128,22           | -33 980,53         | -104 816,99        |
|       | <b>Overføringer annen egenkapital</b>      | <b>-14 220,47</b>  | <b>3 128,22</b>    | <b>-33 980,53</b>  | <b>-104 816,99</b> |
|       | <b>Kontrollsum:</b>                        | <b>-1,00</b>       | <b>0,00</b>        |                    |                    |