

# Neskollen Velforening

Org.nr. 986408819

## ÅRSREGNSKAP 2016

**Utarbeidet av:**

SpareBank 1 Regnskapshuset Østlandet AS  
Org.nr. 967 661 643 Autorisert regnskapsførerselskap



## Arsberetning 2016

### Virksomhetens art

Selskapet driver Velforening i Nes kommune i Akershus. Velforeningen baserer sine inntekter på medlemskontigent og dugnad. Velforeningen drives som allmenntilgjengelig organisasjon og er ikke-økonomisk virksomhet.

### Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015
Driftsinntekter	2 374 678	1 560 487
Driftsresultat	83 334	-37 332
Årsresultat	45 133	-31 007
	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Balansesum	1 360 543	1 232 279
Egenkapital	466 757	421 624
Egenkapitalprosent	34,3%	34,2%

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i velforeningen for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

### Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger årsregnskapet og budsjettet for 2017.

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Velforeningen driver ingen aktiviteter innenfor forskning og utvikling.

### Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av 5 menn og 1 kvinne.

### Miljørapport

Det er ingen forhold ved foreningens virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Neskollen den 27.02.17

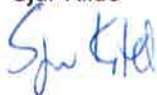
styreleder  
Per Olin



Styremedlem  
Knut-Arne H Hepsø



Nestleder  
Sjur Kilde



Kasserer  
Irene H Velsten



Styremedlem  
Jostein Kleiven



Sekretær  
Magne Løvås



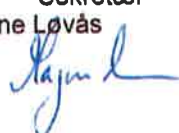
## Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Medlemskontigent	1	1 895 750	1 357 550
Tilskudd	2	478 928	202 937
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 374 678</b>	<b>1 560 487</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Godtgjørelse	3	116 461	85 000
Annen driftskostnad	4	2 174 884	1 512 819
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 291 345</b>	<b>1 597 819</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>83 334</b>	<b>(37 332)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 012	6 325
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 012</b>	<b>6 325</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		39 213	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 213</b>	<b>0</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(38 201)</b>	<b>6 325</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>45 133</b>	<b>(31 007)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>45 133</b>	<b>(31 007)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>45 133</b>	<b>(31 007)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		45 133	(31 007)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>45 133</b>	<b>(31 007)</b>

**Balanse pr. 31.12.2016**

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andel		300	300
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>300</b>	<b>300</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>300</b>	<b>300</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	65 064	31 250
Andre kortsiktige fordringer	6	130 240	61 940
<b>Sum fordringer</b>		<b>195 304</b>	<b>93 190</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 164 939	1 138 789
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 164 939</b>	<b>1 138 789</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 360 543</b>	<b>1 232 279</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		466 757	421 624
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>466 757</b>	<b>421 624</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>466 757</b>	<b>421 624</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		379 396	305 654
Skyldig offentlige avgifter		42 440	0
Annen kortsiktig gjeld	7	471 950	505 000
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>893 786</b>	<b>810 654</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>893 786</b>	<b>810 654</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 360 543</b>	<b>1 232 279</b>

Neskollen den 27.02.17

styreleder  
Per OlinStyremedlem  
Knut-Arne H HepsøNestleder  
Sjur KildeKasserer  
Irene H VeistenStyremedlem  
Jostein KleivenSekretær  
Magne Løvås

## Noter 2016

### Note 1 - Salgsinntekt

	2016	2015
Medlemskontigent	1 936 750	1 388 300
Fratrukket dugnadsinnsats	(41 000)	(30 750)
<b>Sum medlemskontigent</b>	<b>1 895 750</b>	<b>1 357 550</b>

### Note 2 - Annen driftsinntekt

	2016	2015
Mva kompensasjon	159 502	147 384
Tilskudd	215 000	7 000
Viderefakturering	104 426	43 593
Purregebyr	0	4 960
<b>Sum annen driftsinntekt</b>	<b>478 928</b>	<b>202 937</b>

### Note 3 - Lønnskostnad

	2016	2015
Godtgjørelse til styre	116 461	85 000
<b>Sum godtgjørelse</b>	<b>116 461</b>	<b>85 000</b>

### Note 4 - Annen driftskostnad

	2016	2015
Lys	53 609	68 979
Leie maskiner og data	24 214	7 732
Reperasjon og vedlikehold	1 900 321	1 276 604
Honorar revisjon/regnskap	142 730	97 847
Kontorrekvisita, data og trykksak	18 565	24 709
Reklame, kontigent og møter	15 386	22 305
Eiendomsinformasjon	12 171	12 160
Annen kostnad	7 888	2 484
<b>Sum Annen driftskostnad</b>	<b>2 174 884</b>	<b>1 512 819</b>

### Note 5 - Medlemsfordring

	2016	2015
Utestående medlemskontigent	75 064	41 250
Avsetning tap på medlemskontigent	(10 000)	(10 000)
<b>Sum medlemsfordring</b>	<b>65 064</b>	<b>31 250</b>

**Noter 2016****Note 6 - Andre kortsiktige fordringer**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Andre kortsiktige fordringer	0	11 940
Opptjent mva kompensasjon	130 240	0
DNB Nor, tilsk. lekeplasser B5	0	50 000
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>130 240</b>	<b>61 940</b>

**Note 7 - Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fremtidig avsetning lekeplass	0	145 000
Fremtidig asfaltering Nes kommune	0	205 000
Avsetning for påløpt vedlikehold lys	471 950	155 000
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>471 950</b>	<b>505 000</b>



Til årsmøtet i

**Neskollen Velforening**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert foreningen Neskollen Velforening årsregnskap som viser et overskudd på kr 45 133. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av [informasjon i x rapporten], men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

**Revisorer:**  
Statsautorisert revisor:  
Hanne Therese Aasum

**Arnes Revisjon AS**  
Postboks 56  
2151 Årnes

**Foretaksnummer:**  
NO 850 249 652 MVA

**Samarbeidende  
revisjonsselskaper:**

**Medlem av:**

**Registrerte revisorer:**  
Ole Kværner  
Dag Tørnby

**Besøksadresse:**  
Rådhusgata 1C  
2150 Årnes

Telefon: 63 91 28 50  
Telefaks: 63 91 28 59  
E-Post: post@arnes-revisjon.no  
Bankgiro: 1271.07.51550





# Arnes Revisjon AS

## Styret ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende

Revisorer:  
Statsautorisert revisor:  
Hanne Therese Aasum

Arnes Revisjon AS  
Postboks 56  
2151 Arnes

Foretaksnummer:  
NO 850 249 652 MVA

Samarbeidende  
revisjonsselskaper:

Medlem av:

Registrerte revisorer:  
Ole Kværner  
Dag Tørnby

Besøksadresse:  
Rådhusgata 1C  
2150 Arnes

Telefon: 63 91 28 50  
Telefaks: 63 91 28 59  
E-Post: post@arnes-revisjon.no  
Bankgiro: 1271.07.51550





# Årnes Revisjon AS

transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Årnes, 29. februar 2016

**Årnes Revisjon AS**

*Hanne Therese Aasum*  
Hanne Therese Aasum  
statsautorisert revisor

**Revisorer:**  
Statsautorisert revisor:  
Hanne Therese Aasum

**Registrerte revisorer:**  
Ole Kværner  
Dag Tørnby

**Årnes Revisjon AS**  
Postboks 56  
2151 Årnes

**Besøksadresse:**  
Rådhusgata 1C  
2150 Årnes

**Føretaksnummer:**  
NO 850 249 652 MVA

Telefon: 63 91 28 50  
Telefaks: 63 91 28 59  
E-Post: [post@arnes-revisjon.no](mailto:post@arnes-revisjon.no)  
Bankgiro: 1271.07.51550

**Samarbeidende  
revisjonsselskaper:**



**Medlem av:**

