

# Neskollen Velforening

Org.nr. 986408819

## ÅRSREGNSKAP 2017

**Består av:**

Styrets årsberetning

Finansregnskap med noter

Revisjonsberetning

**Utarbeidet av:**

SpareBank 1 Regnskapshuset Østlandet AS

Avd. Oslo

Org.nr. 967 661 643

Autorisert regnskapsførerselskap

**SpareBank**   
REGNSKAPSHUSET

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	1 941 000	1 895 750
Annen driftsinntekt	2	237 102	478 928
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 178 102</b>	<b>2 374 678</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Godtgjørelse	3	118 000	116 461
Annen driftskostnad	4	1 774 455	2 174 884
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 892 455</b>	<b>2 291 345</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>285 647</b>	<b>83 334</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Rente- og gebyrinntekter		17 814	1 012
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 814</b>	<b>1 012</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Inkasso- og rettsomkostninger		10 092	39 213
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>10 092</b>	<b>39 213</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>7 722</b>	<b>(38 201)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>293 369</b>	<b>45 133</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>293 369</b>	<b>45 133</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>293 369</b>	<b>45 133</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		293 369	45 133
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>293 369</b>	<b>45 133</b>

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		300	300
Sum finansielle anleggsmidler		300	300
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>300</b>	<b>300</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	68 862	65 084
Andre kortsiktige fordringer	6	0	130 240
Sum fordringer		68 862	195 304
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 314 785	1 164 939
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 383 646</b>	<b>1 360 243</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 383 946</b>	<b>1 360 543</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		760 127	466 757
Sum opptjent egenkapital		760 127	466 757
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>760 127</b>	<b>466 757</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		282 870	379 396
Skyldig offentlige avgifter		0	42 440
Annen kortsiktig gjeld	7	340 950	471 950
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>623 820</b>	<b>893 786</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>623 820</b>	<b>893 786</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 383 946</b>	<b>1 360 543</b>

Neskollen den 27. februar 2018



styreleder  
Per Olin



Nestleder  
Magne Løvås



Styremedlem  
Knut-Arne H. Hepsø



Styremedlem  
Sjur Kilde



Kasserer  
Irene H. Veisten-  
HAUGEN



Sekretær  
Jostein Kleiven

## Noter 2017

### **Regnskapsprinsipper:**

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

#### **Omløpsmidler og kortsiktig gjeld**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. 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 å være til stede. Foreningen har pr 31.12.2017 ingen bokførte anleggsmidler eller langsiktig gjeld.

#### **Inntektsføring**

Medlemskontigent fakureres og inntektsføres én gang i året, som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### **Garanti- og serviceforpliktelser mv**

Foreningen har ingen garanti- eller serviceforpliktelser utover løpende vedlikeholdsansvar av veier og fellesareal.

Det er foretatt avsetninger for påløpte forpliktelser men ikke fremtidige fremtidige forpliktelser. Viser til note 7.

## Noter 2017

### Note 1 - Salgsinntekt

	2017	2016
Medlemskontigent basert på antall huster	1 984 750	1 936 750
Fratrukket dugnadsinnsats	(43 750)	(41 000)
<b>Sum medlemskontigent</b>	<b>1 941 000</b>	<b>1 895 750</b>

### Note 2 - Annen driftsinntekt

	2017	2016
Mva kompensasjon	185 379	159 502
Tilskudd	0	215 000
Viderefaktureringsinntekt	51 724	104 426
<b>Sum annen driftsinntekt</b>	<b>237 102</b>	<b>478 928</b>

### Note 3 - Honorar

	2017	2016
Honorar til sentralstyret og arrangementskomiteen	118 000	116 461
<b>Sum</b>	<b>118 000</b>	<b>116 461</b>

#### Fordeling sentralstyre

Styreleder	40 000
Nestleder	20 000
Styremedlem	10 000
Styremedlem	10 000
Sekretær	15 000
Kasserer	15 000
<b>Sum honorar</b>	<b>110 000</b>

#### Fordeling arrangementskomiteen

Leder	2 000
Medlem	1 000
Medlem	1 000
Medlem	1 000
Medlem	1 000
<b>Sum honorar</b>	<b>6 000</b>

#### Gaver

Avgått styremedlem	2 000
--------------------	-------

## Noter 2017

### Note 4 - Annen driftskostnad

	2017	2016
Lys	73 440	53 609
Leie maskiner og data	66 413	24 214
Reparasjon og vedlikehold	1 414 141	1 900 321
Honorar revisjon/regnskap	170 968	142 730
Kontorrekvisita, data og trykksak	20 170	18 565
Reklame, kontigent og møter	14 843	15 386
Eiendomsinformasjon	13 439	12 171
Annen kostnad	1 041	7 888
<b>Sum Annen driftskostnad</b>	<b>1 774 455</b>	<b>2 174 884</b>

Av posten reparasjon og vedlikehold utgjør kr 250 000 til foreningens andel av tursti Hvamsetra.  
Av posten lys er kr 51 724 viderefakturert Hvam IL

### Note 5 - Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer innland	78 862	75 064
Avsetning tap på kundefordringe	(10 000)	(10 000)
<b>Sum kundefordringer</b>	<b>68 862</b>	<b>65 064</b>

### Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

	2017	2016
Opptjent mva kompensasjon	0	130 240
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>0</b>	<b>130 240</b>

### Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

	2017	2016
Avsetning for påløpt lys	221 950	471 950
Skyldig medlemshonorar	19 000	0
Uptjent inntekt Ide Hus	100 000	0
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>340 950</b>	<b>471 950</b>