



Årsregnskap for 2015

FÅBERG ØSTSIDES UTMARKSLAG SA

Org.nr. 970 207 600

Innhold:

Årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av Visma Services Norge AS

Resultatregnskap for 2015
FABERG ØSTSIDES UTMARKSLAG SA

	Note	2015	2014
Salgsinntekt		652 437	614 976
Annen driftsinntekt		123 029	154 029
Sum driftsinntekter		775 466	769 005
Varekostnad		(30 750)	(38 704)
Lønnskostnad	5	(243 264)	(275 401)
Annen driftskostnad		(514 009)	(458 933)
Sum driftskostnader		(788 024)	(773 038)
Driftsresultat		(12 558)	(4 034)
Annen renteinntekt		3 279	3 304
Sum finansinntekter		3 279	3 304
Annen rentekostnad		(365)	0
Sum finanskostnader		(365)	0
Netto finans		2 914	3 304
Ordinært resultat før skattekostnad		(9 644)	(729)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(1 424)	(1 457)
Ordinært resultat		(11 068)	(2 186)
Arsresultat		(11 068)	(2 186)
Overføringer			
Annen egenkapital		(11 068)	(2 186)
Sum		(11 068)	(2 186)

Balanse pr. 31. desember 2015
FABERG ØSTSIDES UTMARKSLAG SA

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	1	30 580	30 190
Sum fordringer		30 580	30 190
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	543 243	544 709
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 243	544 709
Sum omløpsmidler		573 823	574 899
Sum eiendeler		573 823	574 899

Balanse pr. 31. desember 2015
FABERG ØSTSIDES UTMARKSLAG SA

	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		384 703	395 771
Sum opptjent egenkapital		384 703	395 771
Sum egenkapital		384 703	395 771
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 279	27 748
Betalbar skatt	6	1 454	1 487
Skyldige offentlige avgifter		111 396	101 592
Annen kortsiktig gjeld		47 991	48 301
Sum kortsiktig gjeld		189 120	179 128
Sum gjeld		189 120	179 128
Sum egenkapital og gjeld		573 823	574 899

Lillehammer 15. februar 2016

Hans Petter Nyseth
Styrets leder

Tord Einar Smestad
Nestleder

Jens Martin Holme
Styremedlem

Noter til regnskapet for 2015

Fåberg Østside Utmarkslag SA

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Utestående fordringer er vurdert til det laveste av pålydende og virkelig verdi ved årets slutt.

Note 2 – Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 1.1.15	84.997
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Akk. avskr. 31.12.15	84.997
Bokført verdi pr. 31.12.15	0
Årets avskrivninger	0

Note 3 – Bankinnskudd

Posten inkluderer skattetrekksmidler med kr. 27.290.

Note 4 – Eierstruktur

Selskapet har 150 andelshavere fordelt på 2051 andeler.

Note 5 – Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har vært en ansatt i 2015.
Selskapet har ikke daglig leder.

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	0	27.000
Pensjonskostnad	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
	0	27.000

Personalkostnader	2 015	2014
Lønn inkl. feriepenger	183.738	199.432
Styreonorar	27.000	38.250
Arbeidsgiveravgift	30.333	34.132
Pensjonskostnader	0	0
Andre personalkostnader	2.193	3.587
Sum	243.264	274.401

Note 6 – Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	-9.672
Fremførbart fra forrige år	-678
Årets skattegrunnlag	-10.350
Betalbar inntektsskatt 27%	0
Formueskatt	1.454
Betalbar skatt i balansen	1.454
Årets skatt	1.454
For mye avsatt forrige år	-30
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	1.424

Saldobalanse

FÅBERG ØSTSIDES UTMARKSLAG SA

	Foreløpig saldo	Endring	2015	2014	Endr. %
--	-----------------	---------	------	------	---------

Klasse 1 Eiendeler

1511	TILGODE AV FJELLSTYRET			4.040,00	(100)
1512	TILGODE AV KOMMISSJONÆRER ..	4.180,50	4.180,50		
1572	Forskudd lønn	26.399,00	26.399,00		
1590	ANDRE FORDINGER			26.150,00	(100)
1940	FOLIOKONTO 2000.07.29052	380.955,23	380.955,23	411.245,99	(7)
1941	FOLIOKONTO 2000.09.20569	134.997,46	134.997,46	133.378,65	1
1950	SKATTETREKSKT.2000.65.60025 ..	27.290,58	27.290,58	84,32	32.265
	Sum klasse 1	573.822,77	573.822,77	574.898,96	

Klasse 2 Egenkapital og gjeld

2090	EGENKAPITAL	(395.770,83)	11.067,97	(384.702,86)	(395.770,83)	(3)
2410	LEVERANDRGJELD	(28.279,00)		(28.279,00)	(27.748,00)	2
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	(1.424,00)	(1.424,00)		
2510	PÅLØPT IKKE ILIGNET SKATT	(30,00)		(30,00)	(1.487,00)	(98)
2600	SKATTETREKK	(798,00)		(798,00)		
2740	OPPGJRSKONTO MERVERDIGAVGIFT ..	(106.818,00)		(106.818,00)	(97.443,68)	10
2771	SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT ..	(548,42)		(548,42)	(630,61)	(13)
2787	PÅLØPT ARBGAVG. AV FERIEPENGER ..	(3.231,57)		(3.231,57)	(3.518,06)	(8)
2870	MELLOMREGNING ETTERSØKSRINGEN ..	(21.200,00)		(21.200,00)	(19.350,00)	10
2890	ANNEN KORTSIKTIG GJELD	(3.872,00)		(3.872,00)	(4.000,00)	(3)
2941	SKYLDIGE FERIEPENGER	(22.918,92)		(22.918,92)	(24.950,78)	(8)
	Sum klasse 2	(583.466,74)	9.643,97	(573.822,77)	(574.898,96)	

Klasse 3 Driftsinntekter

3010	SALG ELGRETTER	(358.040,00)		(358.040,00)	(289.069,60)	24
3011	SALG RÅDYRKORT	(38.160,00)		(38.160,00)	(54.940,00)	(31)
3012	SALG AV SMÅVILTKORT	(50.960,00)		(50.960,00)	(69.600,00)	(27)
3013	SALG AV TRENINGSFELT	(7.840,00)		(7.840,00)	(5.960,00)	32
3014	SALG AV FISKEKORT	(12.348,61)		(12.348,61)	(12.021,20)	3
3090	Andre inntekter	(2.000,00)		(2.000,00)		
3110	SALG ELGRETTER AVGIFTSFRITT	(43.075,00)		(43.075,00)	(48.150,00)	(11)
3114	SALG FISKEKORT AVG. FRITT	(140.013,33)		(140.013,33)	(135.235,01)	4
3700	TILSKUDD SETTEFISK				(5.000,00)	(100)
3722	TILSKUDD OPPSYNSTJENESTE ..	(123.029,00)		(123.029,00)	(149.029,00)	(17)
	Sum klasse 3	(775.465,94)		(775.465,94)	(769.004,81)	

Klasse 4 Varer og materialer

4310	KJØP AV SETTEFISK				10.000,00	(100)
4320	FELLINGSavgift	(510,00)		(510,00)	(670,00)	(24)
4330	PROVISJON FISKEKORT/JAKTKORT ..	22.516,20		22.516,20	23.374,25	(4)
4350	AVGIFT REINSVANN	4.000,00		4.000,00	4.000,00	
4352	TILSKUDD TURTHAUGVEIEN	4.744,00		4.744,00	2.000,00	137
	Sum klasse 4	30.750,20		30.750,20	38.704,25	

Klasse 5 Kostnader for arbeidskraft

5001	LØNN OPPSYN	160.819,00		160.819,00	174.481,00	(8)
5092	BEREGNEDE FERIEPENGER	22.918,92		22.918,92	24.950,78	(8)
5211	Fordel kommunikasjon m/aga	4.392,00		4.392,00	4.392,00	
5290	Motkonto fordeler	(4.392,00)		(4.392,00)	(4.392,00)	
5331	STYREHONORAR	27.000,00		27.000,00	38.250,00	(29)
5401	ARBEIDSGIVERAVGIFT	27.101,75		27.101,75	30.614,34	(11)
5405	AVSATT ARBEIDSGIVERAVGIFT AV FERIEP	3.231,57		3.231,57	3.518,06	(8)
5900	PERSONALKOSTNADER	2.193,00		2.193,00	3.587,00	(39)
	Sum klasse 5	243.264,24		243.264,24	275.401,18	

Klasse 6 Andre driftskostnader

6430	Scanning/lt	1.166,74		1.166,74		
6540	Inventar og utstyr				1.102,73	(100)
6570	DIVERSE REKVISITA	564,32		564,32		
6600	Utgifter hytte Nevelvann	12.158,60		12.158,60	12.297,92	(1)

	Foreløpig saldo	Endring	2015	2014	Endr. %
6710 HONORAR REGNSKAP OG ADMINISTRASJON	29.262,91		29.262,91	42.445,25	(31)
6750 ANDRE HONORARER				1.874,80	(100)
6790 Andre honorar	392,40		392,40		
6800 KONTOREKVISITA, TRYKKSAKER M.V.	5.327,92		5.327,92	1.450,14	267
6900 TELEFON	3.147,13		3.147,13	3.006,63	5
6940 PORTO	2.847,51		2.847,51	2.464,89	16
Sum klasse 6	54.867,53		54.867,53	64.642,38	

Klasse 7 Andre driftskostnader

7100 BILGODTGJØRELSER, OPPG.PL...	48.379,35		48.379,35	51.173,75	(5)
7105 ÅRSMØTER	8.039,00		8.039,00	8.561,50	(6)
7110 Styremøter	6.570,98		6.570,98	6.100,00	8
7140 REISEKOSTNADER IKKE OPPG.PLIKTIGE	706,20		706,20		
7300 REKLAME	17.875,18		17.875,18	7.004,34	155
7301 REKLAME WEBSITE	3.491,49		3.491,49	3.974,24	(12)
7700 FISKEKULTURTILTAK	3.000,00		3.000,00	7.150,36	(58)
7702 UTDELING 2015	363.700,00		363.700,00	303.070,00	20
7703 Skuddpremie	2.000,00		2.000,00	400,00	400
7790 DIVERSE UTGIFTER	4.991,19		4.991,19	3.134,41	59
7791 BANKGEBYRER	388,50		388,50	347,00	12
7830 TAP PÅ FORDRINGER				3.375,00	(100)
Sum klasse 7	459.141,89		459.141,89	394.290,60	

Klasse 8 Finansinntekter og kostnader

8040 Andre finansinntekter	(1.314,00)		(1.314,00)		
8070 RENTER FRA ANDRE	(1.936,94)		(1.936,94)	(3.355,35)	(42)
8110 RENTEKOSTNADER	364,99		364,99		
8113 RENTER SKATT	(28,00)		(28,00)	51,00	(155)
8300 SKATT IKKE UTLIGNET	0,00	1.424,00	1.424,00	1.457,00	(2)
8960 Årsresultat	0,00	(11.067,97)	(11.067,97)	(2.186,23)	406
Sum klasse 8	(2.913,95)	(9.643,97)	(12.557,92)	(4.033,58)	

Sum debet/kredit i saldobalanse

0,00

0,00