

Årsoppgjør for

OTTA HANDELS- OG NÆRINGSFORENING

97752206

01.01.2023 - 31.12.2023

| Innhold | Side |
|----------------------|------|
| Resultatregnskap | 2 |
| Eiendeler | 3 |
| Egenkapital og gjeld | 4 |
| Noter | 5 |

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 660 225 | 2 193 727 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 614 522 | 711 160 |
| Sum driftsinntekter | | 3 274 747 | 2 904 887 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -750 325 | -642 402 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | -408 038 | -429 661 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | -64 321 | -78 715 |
| Annen driftskostnad | | -2 059 942 | -2 197 823 |
| Sum driftskostnader | | -3 282 625 | -3 348 600 |
| Driftsresultat | | -7 877 | -443 714 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 312 | 1 575 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 105 |
| Sum finansinntekter | | 2 312 | 1 680 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -2 273 | -2 249 |
| Sum finanskostnader | | -2 273 | -2 249 |
| Netto finans | | 39 | -569 |
| Resultat før skattekostnad | | -7 839 | -444 283 |
| Arsresultat | | -7 839 | -444 283 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 0 | -312 217 |
| Udekket tap | 5 | -7 839 | -132 066 |
| Sum overføringer | | -7 839 | -444 283 |

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4 | 202 400 | 219 200 |
| Sum varige driftsmidler | | 202 400 | 219 200 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 000 | 5 000 |
| Sum anleggsmidler | | 207 400 | 224 200 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 81 400 | 85 600 |
| Sum varer | | 81 400 | 85 600 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 61 174 | 477 957 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 141 221 | 178 901 |
| Sum fordringer | | 202 395 | 656 858 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 253 487 | 522 943 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 253 487 | 522 943 |
| Sum omløpsmidler | | 537 281 | 1 265 401 |
| SUM EIENDELER | | 744 681 | 1 489 601 |

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|-----------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | -139 905 | -132 066 |
| Sum opptjent egenkapital | | -139 905 | -132 066 |
| Sum egenkapital | | -139 905 | -132 066 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 275 255 | 376 385 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 24 119 | 11 187 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 | 585 211 | 1 234 095 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 884 586 | 1 621 667 |
| Sum gjeld | | 884 586 | 1 621 667 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 744 681 | 1 489 601 |

Otta, 31.12.2023 / 21.03.2024

Anita Koot
styrets leder

Jonny Evjen
styremedlem

Marthe Berge Gjøl
styremedlem

Camilla Martinsen
styremedlem

Oda Dokken
daglig leder

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Gavekort

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|------------------|
| Ubenyttede gavekort Idemia | 153 777 | 1 097 804 |
| Gjeld til butikker for brukte kort på slutten av året | 26 457 | 62 899 |
| Andre periodiseringer | 13 473 | |
| Forpliktelser iGive | 330 550 | |
| Sum bokførte forpliktelser | 524 257 | 1 160 703 |

For 2023 er det inntektsført kr 130 000 vedrørende utgåtte/blokkerte gavekort. Årets inntektsføring baseres på mottatte lister over aktive gavekort fra Idemia.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 377 124 | 387 121 |
| Arbeidsgiveravgift | 24 449 | 25 672 |
| Pensjonskostnader | 4 897 | 14 008 |
| Andre relaterte ytelser | 1 567 | 2 859 |
| Sum | 408 037 | 429 660 |

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 849 168 |
| Tilgang i året | 47 521 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 896 689 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -694 289 |
| Balansført verdi per 31.12. | 202 400 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 64 321 |

Note 5 - Egenkapital

| | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | -132 066 | -132 066 |
| Årsresultat | -7 839 | -7 839 |
| Egenkapital 31.12.2023 | -139 905 | -139 905 |

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Resultatregnskap | | |
| Salgsinntekt | | |
| 3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig | 681 807,20 | 268 472,40 |
| 3001 Påmeldingsavgift Ottamartnan | 71 250,00 | 410 529,90 |
| 3002 Salg øl | 0,00 | 13 528,00 |
| 3003 Salg vin | 0,00 | 2 052,00 |
| 3004 Salg cider | 0,00 | 11 704,00 |
| 3005 Salg mineralvann | 0,00 | 156,52 |
| 3006 Salg kaffe | 0,00 | 130,43 |
| 3007 Salg snacks | 0,00 | 586,95 |
| 3008 Salg mat | 0,00 | 447,82 |
| 3010 Markedsbidrag | 385 299,60 | 350 500,00 |
| 3015 Cover Ottakort | 26 320,00 | 27 912,00 |
| 3021 Påmeldingsavgift Otta Motorfestival | 26 730,00 | 20 045,00 |
| 3022 Merchandise Otta Motorfestival | 21 588,00 | 16 463,00 |
| 3030 Salgsinntekt, avgiftspliktig, middels sats | 0,00 | 1 489,38 |
| 3050 Salgsinntekt, avgiftspliktig, lav sats | 0,00 | 1 071,43 |
| 3095 Motkonto salgsinntekt, avgiftspliktig, høy sats | 0,00 | -6 000,00 |
| 3100 Salgsinntekt, avgiftsfri | 0,00 | 5 012,00 |
| 3200 Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet | 127 822,00 | 32 015,00 |
| 3206 Tivoliinntekter | 564 276,00 | 558 963,00 |
| 3220 Billetter Otta Motorfestival | 619 518,00 | 331 718,00 |
| 3221 Billettinntekter Ottamartnan | 35 614,00 | 146 930,00 |
| 3222 Hjelpkonto billetter | 100 000,00 | 0,00 |
| | 2 660 224,80 | 2 193 726,83 |
| Annen driftsinntekt | | |
| 3025 Bonus felles markedsføring | 27 901,49 | 58 170,45 |
| 3410 Tilskudd Sel kommune - Styrk Sel | 100 000,00 | 200 000,00 |
| 3900 Annen driftsrelatert inntekt | 3 490,00 | 31 105,00 |
| 3905 Samarbeidsavtale | 106 000,00 | 56 000,00 |
| 3906 Tilskudd avg. pliktig | 0,00 | 20 000,00 |
| 3907 Tilskudd avg. fritt | 245 000,00 | 225 000,00 |
| 3910 Annen inntekt - avg.fri | 2 131,00 | 53 408,00 |
| 3915 Utgatte Ottakort | 130 000,00 | 67 476,27 |
| | 614 522,49 | 711 159,72 |
| Sum driftsinntekter | 3 274 747,29 | 2 904 886,55 |
| Varekostnad | | |
| 4300 Innkjøp av varer for videresalg | 0,00 | -1 665,68 |
| 4301 Innkjøp av varer for videresalg, middels sats | 0,00 | -1 999,31 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| 4302 Innkjøp øl | 0,00 | -4 545,60 |
| 4304 Innkjøp cider | 0,00 | -5 070,32 |
| 4320 Ottakort | -56 395,04 | -30 398,00 |
| 4322 Otta Motorfestival | -407 190,14 | -346 417,92 |
| 4325 Diverse arrangement | -123 211,84 | -124 089,33 |
| 4355 Pant, emballasje | 0,00 | -410,00 |
| 4390 Beholdningsendring Ottakort | -25 342,00 | 4 536,00 |
| 4391 Beholdningsendring Otta Motorfestival | -13 458,00 | 68 658,00 |
| 4400 Innkjøp av varer for videresalg - utland | 0,00 | -402,00 |
| 4520 Honorar oppgavepliktig | -124 727,50 | -200 597,50 |
| | -750 324,52 | -642 401,66 |
| Lønnskostnad | | |
| 5000 Lønn til ansatte | -269 450,00 | -313 447,01 |
| 5001 Lønn ink. feriepenger | -52 900,00 | 0,00 |
| 5020 Feriepenger | -27 483,90 | -29 846,60 |
| 5030 Sykepenger | 0,00 | -15 382,00 |
| 5099 Andre lønnsperiodiseringer | 1 710,00 | 0,00 |
| 5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling | -20 000,00 | -22 000,00 |
| 5390 Annen oppgavepliktig godtgjørelse | -9 000,00 | -6 000,00 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | -22 690,40 | -23 762,09 |
| 5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | -1 758,96 | -1 910,17 |
| 5510 Trekkpliktig del av reise | 0,00 | -445,35 |
| 5912 Middag ved overtid | -507,00 | 0,00 |
| 5945 Pensjonsforsikring for ansatte | -4 897,44 | -14 008,33 |
| 5990 Annen personalkostnad | -1 060,00 | -2 859,00 |
| | -408 037,70 | -429 660,55 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | |
| 6010 Avskrivning | -64 321,00 | -78 715,20 |
| | -64 321,00 | -78 715,20 |
| Annen driftskostnad | | |
| 4310 Utsiktspunkt Pillarguritoppen | -10 107,00 | -305 894,88 |
| 4321 Ottamartnan | -350 498,43 | -282 597,71 |
| 4326 Stuttreist handel | 0,00 | -17 619,00 |
| 4327 Jul | -152 105,75 | -122 033,10 |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | -582 911,92 | -480 310,62 |
| 6300 Leie lokale | -59 900,00 | -80 293,80 |
| 6310 Fellekostnader | -8 100,00 | -14 783,20 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | -20 870,20 | -52 503,76 |
| 6340 Lys, varme | -106 294,01 | -92 718,50 |
| 6360 Renhold | -3 326,58 | -1 056,64 |
| 6410 Leie inventar | -13 846,54 | -12 337,00 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| 6420 Leie datasystemer | -80 239,07 | -68 857,93 |
| 6490 Annen leiekostnad | -161 208,61 | -70 720,00 |
| 6500 Utstyr | -1 188,60 | -1 033,60 |
| 6540 Inventar | -4 002,00 | -15 941,50 |
| 6550 Driftsmateriale | -1 900,80 | -3 199,60 |
| 6553 Drift nettside | 0,00 | -2 116,48 |
| 6570 Arbeidsklær og verneutstyr | 0,00 | -24 989,60 |
| 6590 Annet driftsmateriale | -13 006,86 | -2 869,88 |
| 6690 Reparasjon og vedlikehold annet | -16 894,80 | 0,00 |
| 6705 Honorar regnskap | -155 223,20 | -163 983,85 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | -758,00 | -7 607,37 |
| 6800 Kontorrekvisita | -3 532,80 | -4 004,80 |
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | -1 660,00 | -24 837,80 |
| 6900 Mobiltelefon | -3 660,02 | -2 902,18 |
| 6901 Telenor - bankterminal | -716,00 | -1 578,32 |
| 6940 Porto | -720,00 | -57,60 |
| 7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig | 0,00 | -4 052,50 |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | -3 231,07 | -1 083,00 |
| 7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig | -2 385,00 | 0,00 |
| 7300 Salgskostnad | 0,00 | -1 170,00 |
| 7320 Reklamekostnad | -112 172,84 | -174 400,86 |
| 7330 Drift nettside | -499,00 | -10 488,00 |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget | -9 720,00 | -9 500,80 |
| 7420 Gave, fradragsberettiget | -10 497,35 | -9 548,60 |
| 7430 Gave, ikke fradragsberettiget | 0,00 | -2 520,00 |
| 7500 Forsikringspremie | -19 769,06 | -12 977,88 |
| 7600 Lisensavgift og royalties | -27 750,94 | -13 749,00 |
| 7740 Øredifferanser | 5,79 | 90,96 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | -21 007,10 | -28 081,39 |
| 7771 Gebyr Ottakort | -14 018,58 | -32 602,56 |
| 7772 Gebyr Dcode og iZettle | -33 681,51 | 0,00 |
| 7775 Gebyr kredittkort | -618,01 | -2 684,82 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | -59 591,22 | -27 181,45 |
| 7830 Konstaterte tap på fordringer | -3 000,00 | 0,00 |
| 7831 Endring i avsetning tap på fordringer | 10 698,00 | -10 869,00 |
| 8156 Rente leverandørgjeld | -32,43 | -155,25 |
| | -2 059 941,51 | -2 197 822,87 |
| Sum driftskostnader | -3 282 624,73 | -3 348 600,28 |
| Driftsresultat | -7 877,44 | -443 713,73 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|
| Annen renteinntekt | | |
| 8050 Annen renteinntekt | 844,69 | 105,00 |
| 8070 Annen finansinntekt | 1 467,00 | 1 470,00 |
| | <u>2 311,69</u> | <u>1 575,00</u> |
| Annen finansinntekt | | |
| 8060 Valutagevinst (agio) | 0,00 | 104,99 |
| | <u>0,00</u> | <u>104,99</u> |
| Sum finansinntekter | <u>2 311,69</u> | <u>1 679,99</u> |
| Annen rentekostnad | | |
| 8150 Annen rentekostnad | -2 273,00 | -2 249,00 |
| | <u>-2 273,00</u> | <u>-2 249,00</u> |
| Sum finanskostnader | <u>-2 273,00</u> | <u>-2 249,00</u> |
| Netto finans | <u>38,69</u> | <u>-569,01</u> |
| Resultat før skattekostnad | <u>-7 838,75</u> | <u>-444 282,74</u> |
| Årsresultat | <u>-7 838,75</u> | <u>-444 282,74</u> |
| Annen egenkapital | | |
| 8990 Udekket tap | 0,00 | -312 216,81 |
| | <u>0,00</u> | <u>-312 216,81</u> |
| Udekket tap | | |
| 8991 Dekking av udekket tap | -7 838,75 | 0,00 |
| 8992 Fremført udekket tap | 0,00 | -132 065,93 |
| | <u>-7 838,75</u> | <u>-132 065,93</u> |
| Sum overføringer | <u>-7 838,75</u> | <u>-444 282,74</u> |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Balanse | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | |
| 1040 Nettside | 0,00 | 1 200,00 |
| 1241 Støpsler, kontakter, strøm | 51 100,00 | 65 500,00 |
| 1245 Juletrebelysing | 0,00 | 300,00 |
| 1246 Lysdekor | 151 300,00 | 151 400,00 |
| 1250 Inventar | 0,00 | 800,00 |
| | 202 400,00 | 219 200,00 |
| Sum varige driftsmidler | 202 400,00 | 219 200,00 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | |
| 1350 Investeringer i aksjer, andeler og verdipapirfondsandeler | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Sum finansielle anleggsmidler | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Sum anleggsmidler | 207 400,00 | 224 200,00 |
| Varer | | |
| 1460 Ottakort | 26 200,00 | 16 942,00 |
| 1461 Otta Motorfestival | 55 200,00 | 68 658,00 |
| | 81 400,00 | 85 600,00 |
| Sum varer | 81 400,00 | 85 600,00 |
| Kundefordringer | | |
| 1500 Kundefordringer | 70 316,88 | 497 797,63 |
| 1580 Avsetning tap på kundefordringer | -9 143,00 | -19 841,00 |
| | 61 173,88 | 477 956,63 |
| Andre kortsiktige fordringer | | |
| 1511 Ottakort solgte fakturering | 2 670 556,00 | 1 893 056,00 |
| 1512 Utfakturerte solgte Ottakort | -2 670 556,00 | -1 893 056,00 |
| 1520 Visa, mastercard mm | 5 000,00 | 0,00 |
| 1577 Otta Motorfestival | 0,00 | 696,00 |
| 1578 Fordringer tilskudd | 0,00 | 15 000,00 |
| 1742 Forskuddsbetalt forsikring | 432,00 | 5 507,06 |
| 1744 Forskuddsbetalt gebyr Getynet | 1 375,65 | 0,00 |
| 1749 Andre forskuddsbetalte kostnader | 71 114,18 | 60 833,39 |
| 1770 Ottakort - opptjent | 12 432,00 | 8 130,00 |
| 2740 Oppgjørskonto merverdiavgift | 50 867,00 | 85 833,00 |
| 2910 Gjeld til ansatte og eiere | 0,00 | 2 901,50 |
| | 141 220,83 | 178 900,95 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|---------------------|
| Sum fordringer | 202 394,71 | 656 857,58 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | |
| 1920 Driftskonto - Spb1 Gudbrandsdal - 2095.52.50614 | 192 154,02 | 74 378,09 |
| 1921 Ottakort - DNB - 5082.05.64976 | 38 424,80 | 361 297,64 |
| 1922 Ottakort - Spb1 Gudbrandsdal - 2095.52.50622 | 7 094,68 | 81 033,68 |
| 1950 Skattetrekk - Spb1 Gudbrandsdal - 2095.52.50630 | 15 813,00 | 6 234,00 |
| | 253 486,50 | 522 943,41 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 253 486,50 | 522 943,41 |
| Sum omløpsmidler | 537 281,21 | 1 265 400,99 |
| Sum eiendeler | 744 681,21 | 1 489 600,99 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|--------------------|----------------------|
| Annen egenkapital | | |
| 2010 Egne aksjer | 0,00 | 312 216,81 |
| 2050 Annen egenkapital | 0,00 | -312 216,81 |
| | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Udekket tap | | |
| 2080 Udekket tap | 139 904,68 | 132 065,93 |
| | <u>139 904,68</u> | <u>132 065,93</u> |
| Sum opptjent egenkapital | <u>139 904,68</u> | <u>132 065,93</u> |
| Sum egenkapital | <u>139 904,68</u> | <u>132 065,93</u> |
| Leverandørgjeld | | |
| 2400 Leverandørgjeld | -275 255,23 | -376 384,88 |
| | <u>-275 255,23</u> | <u>-376 384,88</u> |
| Skyldige offentlige avgifter | | |
| 2600 Forskuddstrekk | -15 781,00 | -6 209,00 |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | -6 579,47 | -3 049,47 |
| 2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn | -1 759,01 | -1 928,47 |
| | <u>-24 119,48</u> | <u>-11 186,94</u> |
| Annen kortsiktig gjeld | | |
| 2900 Forskudd fra kunder | -27 513,00 | 0,00 |
| 2940 Skyldig feriepenger | -27 483,88 | -30 131,58 |
| 2960 Annen påløpt kostnad | -1 310,00 | -43 260,00 |
| 2990 Annen kortsiktig gjeld | -4 647,25 | 0,00 |
| 2995 Ottakort | -193 707,05 | -1 160 703,52 |
| 2996 iGIVE gavekort | -1 191 290,00 | 0,00 |
| 2997 Autogiro iGIVE | 860 740,00 | 0,00 |
| | <u>-585 211,18</u> | <u>-1 234 095,10</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | <u>-884 585,89</u> | <u>-1 621 666,92</u> |
| Sum gjeld | <u>-884 585,89</u> | <u>-1 621 666,92</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | <u>-744 681,21</u> | <u>-1 489 600,99</u> |

Resultatrapport

OTTAMARTNAN

Periode: 2023
Kunde: (Alle)
Leverandør: (Alle)
Avdeling: 3 Ottamartnan
Budsjett: (Ikke valgt)

| Resultat (2023) | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| Driftsresultat | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | | | |
| 3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig | 371 449 | 10 000 | 361 449 |
| 3001 Påmeldingsavgift Ottamartnan | 71 250 | 409 580 | -338 330 |
| 3002 Salg øl | | 13 528 | -13 528 |
| 3003 Salg vin | | 2 052 | -2 052 |
| 3004 Salg cider | | 11 704 | -11 704 |
| 3005 Salg mineralvann | | 157 | -157 |
| 3006 Salg kaffe | | 130 | -130 |
| 3007 Salg snacks | | 587 | -587 |
| 3008 Salg mat | | 357 | -357 |
| 3050 Salgsinntekt, avgiftspliktig, lav sats | | 1 071 | -1 071 |
| 3206 Tivoliinntekter | 564 276 | 558 963 | 5 313 |
| 3221 Billettinntekter Ottamartnan | 35 614 | 146 930 | -111 316 |
| 3222 Hjelpekonto billetter | 100 000 | | 100 000 |
| Salgsinntekter | 1 142 589 | 1 155 059 | -12 469 |
| Annen driftsinntekt | | | |
| 3900 Annen driftsrelatert inntekt | 3 350 | | 3 350 |
| 3907 Tilskudd avg. fritt | 50 000 | 15 000 | 35 000 |
| Annen driftsinntekt | 53 350 | 15 000 | 38 350 |
| Driftsinntekter | 1 195 939 | 1 170 059 | 25 881 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | | |
| 4300 Innkjøp av varer for videresalg | | 1 666 | -1 666 |
| 4301 Innkjøp av varer for videresalg, middels sats | | 1 999 | -1 999 |
| 4302 Innkjøp øl | | 4 546 | -4 546 |
| 4304 Innkjøp cider | | 5 070 | -5 070 |
| 4321 Ottamartnan | 355 478 | 267 598 | 87 881 |
| 4322 Otta Motorfestival | | 6 115 | -6 115 |
| 4355 Pant, emballasje | | 410 | -410 |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | 152 183 | 76 200 | 75 983 |
| 4520 Honorar oppgavepliktig | 22 000 | 140 648 | -118 648 |
| Varekostnad | 529 662 | 504 252 | 25 410 |
| Lønnskostnad | | | |
| 5000 Lønn til ansatte | | 72 980 | -72 980 |
| 5001 Lønn ink. feriepenger | 45 700 | | 45 700 |
| 5020 Feriepenger | | 3 750 | -3 750 |
| 5095 Periodisering av lønn | | | |

| Resultat (2023) | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| 5096 Periodisering av feriepenger | | | |
| 5099 Andre lønnsperiodiseringer | -1 809 | | -1 809 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 2 915 | 4 671 | -1 756 |
| 5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | | 240 | -240 |
| 5495 Periodisering av arbeidsgiveravgift | | | |
| 5496 Periodisering av arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | | | |
| Lønnskostnad | 46 805 | 81 641 | -34 835 |
| Annen driftskostnad | | | |
| 6300 Leie lokale | 20 000 | 9 200 | 10 800 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | 20 361 | 15 279 | 5 082 |
| 6340 Lys, varme | 49 853 | 63 215 | -13 362 |
| 6360 Renhold | 1 115 | 1 057 | 58 |
| 6420 Leie datasystemer | 17 972 | 7 500 | 10 472 |
| 6490 Annen leiekostnad | 2 600 | 23 191 | -20 591 |
| 6550 Driftsmateriale | 479 | | 479 |
| 6570 Arbeidsklær og vemeutstyr | | 22 695 | -22 695 |
| 6690 Reparasjon og vedlikehold annet | 2 772 | | 2 772 |
| 6705 Honorar regnskap | 31 209 | 28 649 | 2 560 |
| 6800 Kontorrekvisita | 1 150 | | 1 150 |
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | 507 | 1 621 | -1 114 |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | 3 231 | | 3 231 |
| 7320 Reklamekostnad | 8 200 | 45 400 | -37 200 |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget | 4 000 | 4 000 | |
| 7420 Gave, fradragsberettiget | 520 | | 520 |
| 7600 Lisensavgift og royalties | 112 | 808 | -696 |
| 7740 Øredifferanser | 0 | -14 | 14 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 2 370 | 2 263 | 107 |
| 7772 Gebyr Dcode og iZettle | 5 720 | | 5 720 |
| 7775 Gebyr kredittkort | | 18 | -18 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | 8 885 | 15 560 | -6 675 |
| Annen driftskostnad | 181 055 | 240 442 | -59 387 |
| Driftskostnader | 757 522 | 826 334 | -68 812 |
| Driftsresultat | 438 417 | 343 724 | 94 693 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 438 417 | 343 724 | 94 693 |
| Ordinært resultat | 438 417 | 343 724 | 94 693 |
| Årsresultat | 438 417 | 343 724 | 94 693 |

Resultatrapport

OTTA MOTORFESTIVAL

Periode: 2023
Kunde: (Alle)
Leverandør: (Alle)
Avdeling: 4 Otta Motorfestival
Budsjett: (Ikke valgt)

| Resultat (2023) | | | |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| Driftsresultat | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | | | |
| 3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig | 239 719 | 184 147 | 55 571 |
| 3021 Påmeldingsavgift Otta Motorfestival | 26 730 | 20 045 | 6 685 |
| 3022 Merchandise Otta Motorfestival | 21 588 | 16 463 | 5 125 |
| 3100 Salgsinntekt, avgiftsfr | | | |
| 3220 Billetter Otta Motorfestival | 618 043 | 331 718 | 286 325 |
| Salgsinntekter | 906 080 | 552 373 | 353 706 |
| Annen driftsinntekt | | | |
| 3906 Tilskudd avg. pliktig | | 20 000 | -20 000 |
| 3907 Tilskudd avg. fritt | 85 000 | 95 000 | -10 000 |
| 3908 Periodisert sponsorinntekt | 10 000 | | 10 000 |
| Annen driftsinntekt | 95 000 | 115 000 | -20 000 |
| Driftsinntekter | 1 001 080 | 667 373 | 333 706 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | | |
| 4391 Beholdningsendring Otta Motorfestival | 13 458 | -68 658 | 82 116 |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | 13 458 | -68 658 | 82 116 |
| Varekostnad | | | |
| 4322 Otta Motorfestival | 406 313 | 340 303 | 66 010 |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | 402 529 | 384 248 | 18 280 |
| 4520 Honorar oppgavepliktig | 30 728 | | 30 728 |
| Varekostnad | 839 569 | 724 551 | 115 018 |
| Lønnskostnad | | | |
| 5001 Lønn ink. feriepenger | 7 200 | | 7 200 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 461 | | 461 |
| 5912 Middag ved overtid | 507 | | 507 |
| 5990 Annen personalkostnad | | 598 | -598 |
| Lønnskostnad | 8 168 | 598 | 7 570 |
| Annen driftskostnad | | | |
| 6300 Leie lokale | 2 400 | 21 800 | -19 400 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | 19 208 | 7 881 | 11 326 |
| 6340 Lys, varme | 56 441 | 26 211 | 30 230 |
| 6360 Renhold | 2 212 | | 2 212 |
| 6420 Leie datasytemer | 11 778 | 1 790 | 9 988 |
| 6490 Annen leiekostnad | 157 058 | 11 912 | 145 146 |
| 6500 Utstyr | | 316 | -316 |
| 6540 Inventar | 1 452 | 70 | 1 382 |

| Resultat (2023) | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| 6590 Annet driftsmateriale | | 511 | -511 |
| 6705 Honorar regnskap | | 11 690 | -11 690 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | | 1 649 | -1 649 |
| 6800 Kontorrekvisita | 1 767 | | 1 767 |
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | | 4 888 | -4 888 |
| 6940 Porto | 570 | | 570 |
| 7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig | 2 385 | | 2 385 |
| 7320 Reklamekostnad | 7 770 | 9 250 | -1 480 |
| 7420 Gave, fradragsberettiget | 7 144 | | 7 144 |
| 7600 Lisensavgift og royalties | 15 036 | 12 142 | 2 894 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 17 | 8 717 | -8 701 |
| 7772 Gebyr Dcode og iZettle | 22 374 | | 22 374 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | 24 361 | 3 853 | 20 508 |
| Annen driftskostnad | 331 971 | 122 681 | 209 290 |
| Driftskostnader | 1 193 166 | 779 173 | 413 994 |
| Driftsresultat | -192 087 | -111 799 | -80 287 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen finansinntekt | | | |
| 8060 Valutagevinst (agio) | | 105 | -105 |
| Annen finansinntekt | | 105 | -105 |
| Finansinntekter | | 105 | -105 |
| Netto finansresultat | | 105 | -105 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | -192 087 | -111 694 | -80 392 |
| Ordinært resultat | -192 087 | -111 694 | -80 392 |
| Årsresultat | -192 087 | -111 694 | -80 392 |

Resultatrapport

Periode: 2023
Kunde: (Alle)
Leverandør: (Alle)
Avdeling: 1 OHNF
Budsjett: (Ikke valgt)

OHNF DRIFT
OG ANDRE ARR
UTENOM OMotor + OMartin

| Resultat (2023) | | | |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| Driftsresultat | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | | | |
| 3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig | 70 596 | 68 325 | 2 271 |
| 3001 Påmeldingsavgift Ottamartnan | | 950 | -950 |
| 3008 Salg mat | | 91 | -91 |
| 3010 Markedsbidrag | 385 300 | 350 500 | 34 800 |
| 3015 Cover Ottakort | 96 | 320 | -224 |
| 3025 Bonus felles markedsføring | 27 901 | 58 170 | -30 269 |
| 3030 Salgsinntekt, avgiftspliktig, middels sats | | 1 489 | -1 489 |
| 3096 Periodisering markedsbidrag | | | |
| 3100 Salgsinntekt, avgiftsfri | | 5 012 | -5 012 |
| 3200 Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet | 127 822 | 32 015 | 95 807 |
| 3220 Billetter Otta Motorfestival | 1 475 | | 1 475 |
| Salgsinntekter | 613 190 | 516 873 | 96 317 |
| Annen driftsinntekt | | | |
| 3410 Tilskudd Sel kommune - Styrk Sel | 100 000 | 200 000 | -100 000 |
| 3900 Annen driftsrelatert inntekt | 70 | 25 105 | -25 035 |
| 3905 Samarbeidsavtale | 106 000 | 56 000 | 50 000 |
| 3907 Tilskudd avg. fritt | 110 000 | 115 000 | -5 000 |
| 3908 Periodisert sponsorinntekt | -10 000 | | -10 000 |
| 3910 Annen inntekt - avg. fri | 2 057 | 53 408 | -51 351 |
| Annen driftsinntekt | 308 127 | 449 513 | -141 386 |
| Driftsinntekter | 921 317 | 966 386 | -45 069 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | | |
| 4310 Utsiktspunkt Pillargunitoppen | 10 107 | 305 895 | -295 788 |
| 4320 Ottakort | 4 631 | | 4 631 |
| 4321 Ottamartnan | -4 980 | 15 000 | -19 980 |
| 4322 Otta Motorfestival | 877 | | 877 |
| 4325 Diverse arrangement | 123 212 | 124 089 | -877 |
| 4326 Stuttreist handel | | 17 619 | -17 619 |
| 4327 Jul | 135 106 | 122 033 | 13 073 |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | 28 200 | 18 822 | 9 378 |
| 4520 Honorar oppgavepliktig | 73 500 | 59 950 | 13 550 |
| Varekostnad | 370 653 | 663 408 | -292 755 |
| Lønnskostnad | | | |
| 5000 Lønn til ansatte | 269 450 | 240 467 | 28 983 |
| 5020 Feriepenger | 27 484 | 26 097 | 1 387 |

| Resultat (2023) | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| 5030 Sykepenger | | 15 382 | -15 382 |
| 5095 Periodisering av lønn | | | |
| 5096 Periodisering av feriepenger | | | |
| 5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling | 20 000 | 22 000 | -2 000 |
| 5390 Annen oppgavepliktig godtgjørelse | 9 000 | 6 000 | 3 000 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 19 101 | 18 195 | 906 |
| 5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | 1 759 | 1 670 | 89 |
| 5495 Periodisering av arbeidsgiveravgift | | | |
| 5496 Periodisering av arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | | | |
| 5510 Trekkpliktig del av reise | | 445 | -445 |
| 5945 Pensjonsforsikring for ansatte | 4 465 | 14 008 | -9 543 |
| 5990 Annen personalkostnad | 1 060 | 2 261 | -1 201 |
| Lønnskostnad | 352 319 | 346 525 | 5 794 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | |
| 6010 Avskrivning | 64 321 | 78 715 | -14 394 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 64 321 | 78 715 | -14 394 |
| Annen driftskostnad | | | |
| 6300 Leie lokale | 37 500 | 49 294 | -11 794 |
| 6310 Fellekostnader | 8 100 | 14 783 | -6 683 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | -18 699 | 29 343 | -48 042 |
| 6340 Lys, varme | | 3 292 | -3 292 |
| 6410 Leie inventar | 1 515 | 1 006 | 509 |
| 6420 Leie datasystemer | 47 156 | 54 733 | -7 577 |
| 6490 Annen leiekostnad | 1 551 | 35 617 | -34 066 |
| 6500 Utstyr | 1 189 | 718 | 471 |
| 6540 Inventar | 2 550 | 15 802 | -13 252 |
| 6550 Driftsmateriale | 1 422 | 3 200 | -1 778 |
| 6553 Drift nettside | | 2 116 | -2 116 |
| 6570 Arbeidsklær og verneutstyr | | 2 294 | -2 294 |
| 6590 Annet driftsmateriale | 13 007 | 2 359 | 10 648 |
| 6690 Reparasjon og vedlikehold annet | 14 123 | | 14 123 |
| 6705 Honorar regnskap | 124 014 | 123 645 | 369 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | 758 | 5 958 | -5 200 |
| 6800 Kontorrekvisita | | 4 005 | -4 005 |
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | 1 153 | 18 329 | -17 176 |
| 6900 Mobiltelefon | 3 362 | 2 902 | 460 |
| 6901 Telenor - bankterminal | | 1 194 | -1 194 |
| 6940 Porto | | 15 | -15 |
| 7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig | | 4 052 | -4 052 |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | | 1 083 | -1 083 |
| 7300 Salgskostnad | | 1 170 | -1 170 |
| 7320 Reklamekostnad | 96 203 | 119 751 | -23 548 |
| 7330 Drift nettside | 499 | 10 488 | -9 989 |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget | 5 720 | 5 501 | 219 |
| 7420 Gave, fradragsberettiget | 2 833 | 9 549 | -6 716 |
| 7430 Gave, ikke fradragsberettiget | | 2 520 | -2 520 |

| Resultat (2023) | | | |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Regnskapskonto | 2023 | 2022 | |
| | | Periode | Endring |
| 7500 Forsikringspremie | 19 769 | 12 978 | 6 791 |
| 7600 Lisensavgift og royalties | 12 436 | 799 | 11 637 |
| 7740 Øredifferanser | -5 | -5 | -0 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 8 914 | 6 048 | 2 866 |
| 7771 Gebyr Ottakort | | 1 120 | -1 120 |
| 7772 Gebyr Dcode og iZettle | 5 588 | | 5 588 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | 16 266 | 7 768 | 8 497 |
| 7830 Konstaterte tap på fordringer | 3 000 | | 3 000 |
| 7831 Endring i avsetning tap på fordringer | -10 698 | 10 869 | -21 567 |
| Annen driftskostnad | 399 226 | 564 296 | -165 070 |
| Driftskostnader | 1 186 519 | 1 652 944 | -466 425 |
| Driftsresultat | -265 202 | -686 558 | 421 356 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen finansinntekt | | | |
| 8050 Annen renteinntekt | 398 | 45 | 353 |
| 8070 Annen finansinntekt | 1 467 | 1 470 | -3 |
| Annen finansinntekt | 1 865 | 1 515 | 350 |
| Finansinntekter | 1 865 | 1 515 | 350 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen finanskostnad | | | |
| 8150 Annen rentekostnad | 1 599 | 2 249 | -650 |
| 8156 Rente leverandørgjeld | 32 | 155 | -123 |
| Annen finanskostnad | 1 631 | 2 404 | -773 |
| Finanskostnader | 1 631 | 2 404 | -773 |
| Netto finansresultat | 234 | -889 | 1 123 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | -264 968 | -687 447 | 422 480 |
| Ordinært resultat | -264 968 | -687 447 | 422 480 |
| Årsresultat | -264 968 | -687 447 | 422 480 |
| Overføringer | | | |
| 8960 Overføringer annen egenkapital | | -444 283 | 444 283 |
| Sum overføringer | | -444 283 | 444 283 |