

Innkalling til årsmøtet Vestfjelløypene SA 2024

Dato: 3/2-2024

Årsmøte holdes på Syndinstøga lørdag 24/2 fra kl.11.00 til 12.30

Vanlige årsmøtesaker

1. Godkjenning, innkalling og valg av 2 (to) personer til å underskrive protokollen.
2. Styrets årsberetning
3. Gjennomgang av årets resultat og balanse
4. Disponering av årets resultat.
5. Valg av styre, valgkomite og revisor for laget
6. Neste års budsjett og arbeidsplaner
7. Innkomne forslag

Andre forslag til saker må være styret i hende minimum 14 dager før årsmøtet for å kunne forberede dette til årsmøtet.

- 1. Godkjenning innkalling og valg av 2 (to) personer til å underskrive protokollen.**
- 2. Styrets årsberetning**

Vestfjelløypene SA – Styrets årsberetning for perioden 01.01.2023 – 31.12.2023

Styret har bestått av:

Geir Einang - leder, Cathinka Vik - nestleder, Styremedlem: Odd Magne Grythe, Morten Bjerke, Knut Skrindsrud.

Styret har hatt styremøter cirka annenhver måned på Teams.

Styresaker jobbet med gjennom året (feb 23 - des 23):

- Forbedring av underlag for løyper
- Fremtidsplan for løyper, løypemaskin, garasje for utstyr
- Finansiering/få inn investeringsmidler til nyere maskin
- Vedlikehold på Everest maskin (større vedlikehold)
- Kjørt ca 190 timer med tråkkemaskin i 2023 (normalår mellom 120-150 timer)
- Informasjonsarbeid for flere andeler/bidrag i Vestfjelløypene
- Sammen med Vasetløypene på sosiale medier om løypekjøring/markedsføring
- Budsjett og økonomistyring underveis sammen med Slidre Regnskap

Styret har diskutert mye rundt vår gamle Everest og hvordan vi burde fornye den. Vi har også sett på brukmarkedet og hva som finnes. Gode brukte maskiner er ettertraktet slik at finansiering må være klart før en går ut i markedet. Diskusjoner har også gått rundt hva Vestfjelløypene har penger til å håndtere og styret er samstemte i at låneopptak ikke er aktuelt selv med rabatterte rente til rundt 3-4%.

Hvor mye investeringsmidler en får inn vil påvirke hva Vestfjelløypene kan investere i. Mindre maskin kan bli en løsning selv om det har både sine positive og negative sider.

Det er fortsatt fakta at mange grunneiere ikke kjøper andel ved salg av hyttetomt der dette er regulert i reguleringsplanen fra kommunen. Det finnes heller ingen enkel måte å få disse midlene inn på. De som må bidra sterkere for å opprettholde dagens nivå på løypene er brukerne, eventuelt at ambisjonsnivået justeres til hva som er mulig økonomisk. Dette kan gjøres med å justere frekvens av kjøring, hvilke utstyr som brukes og hvor mange kilometer med løyper som brøytes.

Overordnet har Løypelaget de siste årene klart å få inn midler til å drifte dagens nivå, men ikke midler til å fornye maskinparken. Både prisstigning og valuta har bidratt til at investeringer som var mulig tilbake i tid er vesentlig høyere i dagens marked. Skulle Vestfjelløypene investert i en ny tilsvarende maskin som det vi har i dag, ville det beløpe seg til ca 5-51/2 MNOK. En brukt maskin i tilsvarende størrelser som har gått ca 3000 timer og er mellom 5 og 10 år ville kostet omtrent 2,5 MNOK.

Det er lagt opp til flere endringer i Vestfjelløypene sin trasé fra kommunens side for å imøtekomme fortetting av tomter i ulike områder i tiden fremover. Her kan Vestfjelløypene potensielt bli pålagt endringer som krever innsats for å opparbeide nye traseer selv om vi har kommunisert våre innspill til disse planene.

Økonomi for 2023

Driftsinntektene i denne perioden ble på 613.000 (465.000 i 2022) mens driftskostnadene ble på 403.000 (410.000 i 2022). Dette gir et driftsresultat på 210.000 (54.000 i 2022). Årsresultatet ble 219.000 (58.000 i 2022). Året i sin helhet er i tråd med tidligere år mhp. kostnader og den prisstigningen som har vært, men en økning på inntektssiden.

Balansen viser sum eiendeler på 1.334.000 (1.003.000) hvorav 1.210.000 (819.000) er bankinnskudd. Total innskutt egenkapital siden oppstart er på 1.405.000 (1.261.000), mens total gjeld (kortsiktig) er på 19.000 (52.000)

Det er i perioden (2023) registrert 36 nye andeler i Vestfjelløypene. Beholdning pr januar 2024 er 351 andeler.

Det har vist seg vanskelig å skaffe til veie investeringsmidler til nyere maskin selv om kommunen har bidratt. Vi har også inne en søknad hos Sparebankstiftelsen som vi venter på svar om kort tid. Ved å bruke store deler av disponible midler i Vestfjelløypene mangler vi fortsatt ca 1,3 MNOK for å kunne investere i en nyere maskin (antatt ca pris 2,5 MNOK)

Investeringsplan nyere løypemaskin:

Egenkapital via andeler i bank	800.000 (av totalt 1.210.000)
Salg av Everest maskin	150.000 (estimert)
Tilskudd Kommunen	250.000
Delsum	1.200.000
Estimert ytterligere behov	1.300.000 (antatt kjøpesum 2.500.000 inkl mva)

Takk

Styret ønsker å takke alle som har bidratt dette året med alt fra positiv omtale, stilt opp på dugnader, arbeidet for å bedre økonomien i laget, til løypekjørere som har vært ute både sent og tidlig og ikke minst til de som har stilt opp med maskin hjelp av ulike slag, og at vi fikk lov til å bruke Lomen Auto sine lokaler for nødvendig vedlikehold.

I tillegg til alle som har kjøpt andeler og Vippset midler, til Hytteforeninger som har bidratt med pengestøtte gjennom året, til Sparebankstiftelsen, Valdres Sparebank og Syndinstøga/Tveitabru og kommunen som har bidratt.

3. Gjennomgang av årets resultat og balanse

Dato fra-til: - **Resultatregnskap**
 Regnskapsår 2023 for
 Periode 01 - 13 Vestfjelløypene SA

Nr.	Kontonavn	Denne periode		Budsjett
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	
	Salgs- og driftsinntekt			
3120	Innbet. løypetilskudd	425 323,00 cr	260 010,00 cr	
3121	Kjøring andre løypelag		29 900,00 cr	
	Salgsinntekt, avgiftsfri	425 323,00 cr	289 910,00 cr	0
3200	Salgsinntekt handelsvarer, u/avg.omr.	2 250,00 cr		
	Salgsinntekt handelsvarer, u/avg.omr.	2 250,00 cr	0,00	0
3441	Tilskudd kommune/offenlig	107 500,00 cr	93 000,00 cr	
3442	Løypetilskudd	78 000,00 cr	82 000,00 cr	
	Offentlig tilskudd/refusjon	185 500,00 cr	175 000,00 cr	0
	Salgs- og driftsinntekt	613 073,00 cr	464 910,00 cr	0
	Varekostnad			
4300	Innkj. av varer for videresalg, høy sats	2 250,00		
	Forbruk av innkj. varer for videresalg	2 250,00	0,00	0
	Varekostnad	2 250,00	0,00	0
	Dekningsbidrag	610 823,00 cr	464 910,00 cr	0
	Lønnskostnad			
5000	Lønn til ansatte	40 920,00	19 140,00	
5011	Etterlønn til ansatte		6 069,00	
5090	Feriepenger	5 115,00	2 392,50	
	Lønn til ansatte	46 035,00	27 601,50	0
5390	Annen oppgavepliktig godtgjørelse	891,80	610,80	
	Annen oppgavepliktig godtgjørelse	891,80	610,80	0
5400	Arbeidskostnader	2 075,00	1 004,00	

	gjeldgjort			
5400	Arbeidsgiveravgift	2 675,96	1 264,05	
5405	Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	327,36	153,12	
	Arbeidsgiveravgift og pensjonskostnad	3 003,32	1 417,17	0
5920	Yrkesskadeforsikring	632,00	0,00	
	Annen personalkostnad	632,00	0,00	0
	Lønnskostnad	50 562,12	29 629,47	0
	Driftskostn. og av- og nedskrivninger			
6000	Avskrivning på bygning/annen fast eiend.	1 989,12	2 486,40	
6010	Avskr. transportm., maskiner og inventar	25 127,86	31 409,82	
	Avskrivninger	27 116,98	33 896,22	0
6250	Bensin, dieselolje	73 365,27	86 844,84	
	Energi, brensel og vann vedr. prod.	73 365,27	86 844,84	0
6420	Leie datasystemer	20 530,36	9 537,57	
	Leie maskiner, inventar o.l	20 530,36	9 537,57	0
6550	Driftsmateriale	2 167,30	28 266,88	
6570	Arbeidsklær og arbeidsutstyr	187,50		
	Verktøy, inventar ,mv som	2 354,80	28 266,88	0

Nr.	Kontonavn	Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett
	ikke aktiveres			
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	164 572,28	111 029,16	
6625	Vedlikehold løypenett/krattknusing		66 500,00	
	Reparasjon og vedlikehold	164 572,28	177 529,16	0
6705	Regnskapshonorar	35 082,00	30 988,00	
6790	Annen fremmed tjeneste	9 375,00		
	Fremmed tjeneste	44 457,00	30 988,00	0
6800	Kontorrekvisita		89,70	
6860	Møte, kurs, oppdatering o l		700,00	
	Kontorrekvisita, trykksaker o.l	0,00	789,70	0
6940	Porto		570,00	
	Telefon, port o l	0,00	570,00	0
	Driftskostn. og av- og nedskrivninger	332 396,69	368 422,37	0
	Annen driftskostnad			
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	8 885,00	5 348,00	
	Kostn. og godtgj. reise, diett, bil o.l	8 885,00	5 348,00	0
7500	Forsikringspremie	2 632,00	3 178,00	
7560	Servicekostnad	6 017,11	3 270,82	
	Forsikringer, garanti- og servicekostnad	8 649,11	6 448,82	0
7740	Øredifferanser ved avstemming	0,08 cr	1,15 cr	
7770	Bank- og kortgebyr	39,00	74,00	
7790	Annen kostnad	157,50	1 014,05	
	Annen kostnad	196,42	1 086,90	0
	Annen driftskostnad	17 730,53	12 883,72	0
	Driftskostnader	402 939,34	410 935,56	0
	Driftsresultat	210 133,66 cr	53 974,44 cr	0
8051	Renteinntekt bankinnskudd	9 277,00 cr	3 572,02 cr	
	Finansinntekt	9 277,00 cr	3 572,02 cr	0
	Ordinært resultat før skattekostnad	219 410,66 cr	57 546,46 cr	0

	Ordinært resultat	219 410,66 cr	57 546,46 cr	0
	Årsresultat	219 410,66 cr	57 546,46 cr	0
8800	Årsresultat	219 410,66	57 546,46	
	Årsresultat	219 410,66	57 546,46	0

Dato fra-til: -
 Regnskapsår: 2023
 Periode: 01 - 13

Balanse
 for
 Vestfjelløypene SA

Nr.	Kontonavn	Denne periode		Budsjett
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	
EIENDELER				
1100	Bygninger	7 956,48	9 945,60	
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7 956,48	9 945,60	0
1240	Andre transportmidler	99 614,72	124 518,40	
1249	Sporleggere	896,68	1 120,86	
	Transportmidler, inventar, maskiner o.l	100 511,40	125 639,26	0
	Anleggsmidler	108 467,88	135 584,86	0
1500	Kundefordringer	12 000,00	45 000,00	
1572	Lønnsforskudd	0,00	122,50	
1579	Andre kortsiktige fordringer		0,00	
	Fordringer	12 000,00	45 122,50	0
1743	Forskuddsbetalt forsikring	3 290,00	3 264,00	
	Forskuddsbet. kostnad, påløpt inntekt ol	3 290,00	3 264,00	0
1902	Vipps	19 944,74	8 056,49	
1920	Bankinnskudd	1 190 794,00	804 977,42	
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	0,00	6 309,00	
	Bankinnskudd, kontanter o.l	1 210 738,74	819 342,91	0
	Omløpsmidler	1 226 028,74	867 729,41	0
	Eiendeler	1 334 496,62	1 003 314,27	0
EGENKAPITAL OG GJELD				
2000	Andelsinnskudd	1 405 000,00 cr	1 261 000,00 cr	
	Innskutt egenkapital	1 405 000,00 cr	1 261 000,00 cr	0

2050	Annen EK - Opptjent	90 055,34	309 466,00	
	Opptjent egenkapital	90 055,34	309 466,00	0
	Sum udisponert resultat	0,00	0,00	0
	Total egenkapital	1 314 944,66 cr	951 534,00 cr	0 1
2400	Leverandørgjeld	14 109,55 cr	12 528,00 cr	
	Leverandørgjeld	14 109,55 cr	12 528,00 cr	0
2600	Forskuddstrekk	0,00	4 281,00 cr	
	Skattetrekk og andre trekk	0,00	4 281,00 cr	0
2770	Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	0,00	1 570,00 cr	
2780	Påløpt arbeidsgiveravgift	327,33 cr	153,09 cr	
	Offentlige avgifter	327,33 cr	1 723,09 cr	0
2910	Gjeld til ansatte og eiere		0,00	
2930	Skyldig lønn	0,00	30 855,60 cr	
2940	Skyldige feriepenger	5 115,08 cr	2 392,58 cr	
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00		

G I T

Vestfiellavngene SA (V.F.I)

Nr.	Kontonavn	Denne periode		Budsjett
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	
	Annen kortsiktig gjeld	5 115,08 cr	33 248,18 cr	0
	Kortsiktig gjeld	19 551,96 cr	51 780,27 cr	0
	Total gjeld	19 551,96 cr	51 780,27 cr	0
	Egenkapital og gjeld	1 334 496,62 cr	1 003 314,27 cr	0 1

4. Disponering av årets resultat.

Forslag til vedtak: **Styret anbefaler at periodens overskudd føres mot egenkapital**

5. Revisor sin beretning

Revisjonsbekreftelse - Vestfjelløypene SA årsregnskap for perioden 1. januar til 31. desember 2023



Kathrine Stenberg <kathrine_stenberg@hotmail.com>

To ● Geir Einang

Cc ○ Grethe Løken



[This email originated from outside of Hydro. Be careful with links and attachments.]

Hei Geir,

Jeg har gått igjennom Vestfjelløypene SA sitt årsregnskap for perioden 1. januar til 31. desember 2023. Dette er det andre årsregnskapet hvor regnskapsåret følger kalenderåret.

Årsregnskapet består av en balanse pr. 31/12-23 og resultatregnskap avsluttet på denne datoen.

Regnskapet for 2023 viser et overskudd på NOK 219.411.

Det har i perioden vært inntekter fra løypebidrag på NOK 425.323. Årets lønnskostnader er NOK 50.562. Driftskostnadene er hovedsakelig knyttet til avskrivninger NOK 27.117, reparasjon/vedlikehold av løpemaskin NOK 164.572 og drivstoff NOK 73.365.

Andelsinnskuddet har økt med NOK 144.000 grunnet 36 nye andeler tegnet i perioden.

Likviditetsgrad og arbeidskapital er svært god.

Jeg godkjenner med dette årsregnskapet pr. 31/12-23.

Lykke til på Årsmøtet!

Med vennlig hilsen,
Kathrine Stenberg

6. Valg av styret, valgkommite og revisor for laget

Her kommer valgkommite sin innstilling inn

Forslag til vedtak: **Styret anbefaler valgkomiteen sin innstilling**

7. Neste års budsjett og arbeidsplaner

Driftsregnskap	FF	FFE	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Ulike Løypetilskudd			450 000	550 000
Andre tilskudd/Sponsorer/res eff av salg utstyr				
Vestre Slidre Kommune			93 000	100 000
Salg annonser, kart og utleie maskin				
SUM Inntekter			543 000	650 000
Løypekjøring				
Leie maskinkjøring				
Drivstoff løypemaskin			120 000	90 000
Lønn etc ansatte			70 000	55 000
Driftsmaterialer			27 000	30 000
Rep og vedlikehold løypemaskin			150 000	200 000
Regnskap etc.			40 000	40 000
Forsikring			5 000	5 000
Forsikring			5 000	5 000
Arbeidsgiveravgift		(under lønn etc)		
Utgifter (skilting, merking, krattknusing etc.)			50 000	50 000
Annen kost			30 000	30 000
Avskrivning			27 000	25 000
Garasje leie (estimert)				100 000
SUM kostnader			519 000	625 000
Driftsresultat	--	-	24 000	25 000
Finansinntekter			10 000	10 000
Finansutgifter				
Driftsresultat (- underskudd + overskudd)	--	-	34 000	35 000

Garasje og nyere maskin

Styret jobber med å få til et leieforhold med Syndinstøga der Vestfjelløypene leier plass i en garasje som skal settes opp inkludert varme.

Leien vil være avhengig av hvor billige ulike leveranser som elektro, rør, betong etc. vil bli, men det er enighet om at leien skal være basert på kostpris og at ingen marginer blir lagt til.

Det beregnes ikke noe for at Syndinstøga stiller tomt da den andre halvdel av bygget vil bli brukt til andre formål. En vil der det er mulig bruke Vestfjelløypene sitt navn for å forhandle frem gode priser og at dette er direkte linket til hva Vestfjelløypene vil måtte betale i leie. Vestfjelløypene gis også mulighet til å stille på dugnad som vil redusere investeringen og dermed leie i etterkant.

Annet mål for 2024 er å kunne bytte ut gammel maskin med en som er nyere.

Arbeidsplan 2024:

- Kjøre løyper i vinterhalvåret
- Grunnarbeid og krattknusing av løypenett evt omlegging ved nye reguleringsplaner
- Løypetilskudd og økt antall andelseiere
- Jobbe med å få opp en leieavtale for garasje i 2024 (bygg ferdig i 2024?) og organisere dugnader for å få ned leiepris ved bygging
- Finansieringsplan for nyere løypemaskin og få inn midler. Når vi finansieringsbehov blir neste skritt å få tak i en nyere maskin og selge den gamle
- Forespørre eksisterende andelseiere om de er med på å "fornye" andel(er)

Langtidsplan 2025-2027

- Fortsette å planlegge en "uværsløype" fra Midtre Syndin til Feto. Eksisterende løypenett blåser lett igjen. Her må godkjenning eller positiv holdning fra kommune og grunneiere på plass før vi kan ta dette videre. Dette kan tas trinnvis, men en 6 meter trasé over flere kilometer krever en betydelig innsats med mye maskinelt utstyr. Før noe besluttes må det innhentes mer fakta og befaring må foretas. Det er antatt at en slik løype vil i hovedsak gå i bjørkeskog.
- Jobber videre med garasje og nyere maskin om ikke dette blir gjort i 2024



Bilde 1: Grov inntegning av skogsløype fra Midtre Syndin til Feto.

8. Innkomne forslag

Ingen innkomne forslag ved utløp av fristen.