

Årsoppgjør for
STAVSPLASSEN SA

979333951

01.01.2024 - 31.12.2024

Innhold	Side
Kontospesifisert årsregnskap	2

Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
Resultatregnskap		
Salgsinntekt		
3000 Salg mat/kaffe	70 140,60	89 762,80
3001 Middag/fest billetter full mva	480,00	2 000,00
3010 Standleie avg.pl.	490 251,00	408 610,00
3011 Fakturagebyr	0,00	1 766,40
3016 Strøm	111 571,52	144 685,32
3017 Leie inntekt poletter	16 408,00	18 484,00
3018 Kjøkken Havrebua	15 000,00	96 000,00
3020 Salgsinntekt tjenester, avgiftspliktig	0,00	2 510,00
3022 Salg rusbrus/cider	27 663,12	37 736,00
3023 Salg Brennevin	21 264,00	3 432,00
3024 Salg vin	8 280,00	3 888,00
3025 Salg mineralvann	22 684,88	15 039,20
3027 Sponsorstøtte mva pliktig	71 000,00	143 500,00
3030 Salg annonser	59 400,00	0,00
3035 Kiosksalg 15%	35 576,48	25 412,83
3050 Salgsinntekt øl	128 550,11	77 032,96
3051 Campingleie lav sats	592 798,04	576 417,14
3055 Inngangsbilletter lav sats	466 732,12	538 823,23
3091 Andel fiskekortsalg	4 380,00	0,00
3104 Salg pant/emballasje	3 323,00	2 214,00
3200 Salgsinntekt handelsvarer, u/avg.omr.	0,00	1 155,00
3201 Stallbokser	239 530,00	120 800,00
3202 Kataloger	26 720,00	8 650,00
3203 Påmelding hesteutstillinger	45 046,00	37 740,00
3209 Billettavg Chekin u/mva	3 261,00	0,00
3210 Ing.billetter avg.fritt	49 884,25	75 250,00
3215 Kulturarrangement	2 000,00	0,00
	2 511 944,12	2 430 908,88
Annen driftsinntekt		
3401 Tilskudd/gave avg fritt	79 800,00	98 399,55
3600 Leieinntekt fast eiendom	216 433,75	233 386,25
3602 Kort Ridehall	69 760,00	95 000,00
3611 Leieinntekt andre varige dr.midl. avg.pl	21 295,00	0,00
3701 Provisjon matsalg arrangementer avg.pl	150 393,74	43 718,00
3710 Provisjonsinntekt kunst, unntatt avg	28 175,00	35 971,25
3800 Gevinst anleggsmidler	35 840,00	2 031 149,49
3805 Salgssum anleggsmidler avg.fri salg	0,00	4 500 000,00
3809 Motkonto, balanseverdi solgte anl.midl.	0,00	-4 500 000,00

Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
3900 Annen driftsrelatert inntekt	-121,00	14 803,30
3990 Øreavrunding ved fakturering	7,35	18,54
	601 583,84	2 552 446,38
Sum driftsinntekter	3 113 527,96	4 983 355,26
Varekostnad		
4030 Innkjøp råvarer og halvfabr. (mat)	-1 586,95	0,00
4300 Innkj. av varer for videresalg, høy sats	-47 748,04	-11 616,00
4301 Innkjøp øl	-59 687,12	-66 244,18
4302 Innkjøp rusbrus/cider	-10 570,32	-41 576,16
4303 Innkjøp vin	-15 536,88	0,00
4324 Innkjøp brennevin	-13 584,80	-2 917,84
4330 Innkjøp varer for videresalg (15%)	-77 348,83	-87 987,86
4331 Innkjøp brus/mineralvann	-22 954,31	-11 378,29
4339 Emballasje/pant	-6 028,30	-7 087,00
4370 Innkjøpsprisreduksjon	15 930,95	26 312,39
4390 Beholdningsendring	-14 347,00	-1 397,00
4500 Innleid hjelp- Dugnader	-124 340,00	-194 745,00
4510 Innleid transport	-3 060,00	0,00
4520 Fremmedytelse og underentreprise	-18 720,00	0,00
4600 Emballasjematerialer	-151,08	0,00
	-399 732,68	-398 636,94
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-1 094 476,62	-837 219,39
5030 Lønn ved sykdom/permisjon	-80 000,00	0,00
5092 Feriepenger	-122 596,37	-86 161,13
5099 Andre lønnsposter	-9 000,00	0,00
5210 Fri telefon	-8 784,00	-8 052,00
5290 Motkonto for gruppe 52	8 784,00	8 052,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-128 661,87	-122 813,55
5405 Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	-17 286,09	-12 148,72
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	-41 282,88	0,00
5800 Refusjon av sykepenger	312 048,00	0,00
5801 Refusjon av sykepenger	312 048,00	0,00
5802 Motkonto for refusjon av sykepenger	-312 048,00	0,00
5900 Gaver til ansatte	-1 853,00	-3 748,63
5920 Yrkesskadeforsikring	0,00	-8 127,45
5945 OTP	0,00	-25 406,08
5946 Premie og tilsk. til pensjonsordning innrapportert	-41 282,88	-25 115,40
5947 Motkonto premie og tilsk. til pensjonsordning innrapportert	41 282,88	25 115,40
5990 Annen personalkostnad	0,00	-5 943,00

Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
	-1 183 108,83	-1 101 567,95
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning på bygning/annen fast eiend.	-110 342,00	-136 904,00
6010 Avskr. transportm., maskiner og inventar	-4 605,00	-7 846,00
	-114 947,00	-144 750,00
Annen driftskostnad		
6210 Gass	-4 481,60	-1 331,00
6250 Drivstoff maskiner	-19 939,52	-24 301,61
6301 Leie lokaler Øyer kommune	-134 400,00	-22 400,00
6320 Kom avg, vann, avløp o l	0,00	-17 279,82
6321 Renovasjon Glør full mva fradr	-40 583,88	-40 069,67
6322 Renovasjon, Glør av mvafradr	-69 251,31	-30 041,17
6340 Lys, varme	-527 529,05	-377 243,97
6359 Renhold full mva fradr	-59 423,00	-64 747,10
6360 Renhold av. sats	-53 979,57	-60 904,38
6362 Brøyting/kantklipp/strøing av.sats	-1 341,94	-1 999,75
6390 Div kostnad lokaler	-2 077,58	-317,79
6399 Annen kostnad lokaler	-1 852,80	0,00
6401 Leie maskiner av sats	0,00	-46 858,92
6410 Leie inventar av. sats	-62 108,46	-67 716,67
6411 Leie inventar full mva	-42 225,00	0,00
6420 Leie datasystemer av. sats	-13 373,12	-13 797,63
6430 Leie kontormaskiner av mvasats	-11 537,53	-12 413,41
6490 Annen leiekostnad	-56 050,00	-19 500,00
6540 Inventar full mva fradr	-8 242,80	-935,20
6541 Inventar av.sats	-47 979,54	0,00
6542 Inventar u/ mva	-11 379,50	-33 383,00
6550 Driftsmateriale full mva fradrag	-19 604,74	-24 144,42
6551 Datautstyr av mvasats	-1 068,52	-21 164,93
6552 Data progrvare full mva fradr	0,00	-570,00
6553 Data progrvare av.sats	-159,73	-3 139,61
6554 Data progrvare uten mva	-4 581,00	-12 760,50
6559 Annen driftsmateriale	0,00	-401,00
6560 Driftsmateriell av.sats	-11 513,47	-20 700,62
6570 Arbeidsklær og arbeidsutstyr	0,00	-1 684,00
6590 Annen driftsmateriale u/mva	-2 554,00	-1 029,20
6600 Rep-vedl bygg/anlegg full mva fradr	-14 594,95	-12 423,81
6601 Rep-vedl bygg/anlegg av.sats	-15 489,73	-150 255,14
6602 Rep-vedl bygg/anlegg u mva	-46 315,28	-37 574,85
6690 Drift/vedlikehold maskiner	0,00	-559,20
6691 Rep maskiner av.sats	0,00	-24 831,20
6705 Regnskapshonorar	-143 997,03	-109 320,79

Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
6790 Annen fremmed tjeneste av. sats	-73 229,27	-248 261,71
6791 Kultur og underholdning uten mva	-101 686,00	-178 600,00
6792 Innleide vaktmestertjenester av.sats	-6 489,71	-13 114,00
6793 Annen fremmed tjeneste full mva	-884,85	-1 998,50
6796 Anen frememd tjeneste u/mva	-17 250,00	-13 750,00
6800 Kontorrekvisita av. sats	-11 243,10	0,00
6820 Trykksak	-16 705,00	-2 620,00
6900 Telefon av. sats	-22 873,80	-22 892,18
6903 Mobiltelefon av. sats	0,00	-1 867,51
6904 Mobiltelefon full mva fradr	0,00	-6 973,01
6907 Datakommunikasjon/Fiber	0,00	-16 896,00
6908 Datakommunikasjon/Fiber av sats	-18 825,00	0,00
6940 Porto full mva fradr	-180,80	-1 750,80
6941 Porto av. sats	-845,11	-676,12
7000 Drivstoff transportmidler	-507,03	0,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	-5 754,00	-2 254,00
7103 Bilgodtgjørelse, trekk- og AGA-pliktig	0,00	-631,12
7140 Møtemat/ dugnadsmat	-27 092,45	-29 280,95
7143 Parkering og bom u/mva fradrag	-1 028,00	-40,00
7149 Persontransporttjeneste, lav sats	-7 310,00	-9 950,00
7199 Annen kostnadsgodtgjørelse	0,00	-9 000,00
7301 Annonser av.mvasats	0,00	-11 230,17
7320 Reklame av mvasats	-42 168,41	-127 855,60
7321 Reklame full mva	-10 345,00	0,00
7322 Reklameavis/- katalog mv.	-125 425,00	-4 965,00
7323 Reklameartikler	0,00	-534,00
7324 Reklame uten mva	-11 612,36	-19 000,51
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	0,00	-480,05
7400 Kontingent, fradragsberettiget	-13 740,00	-13 190,00
7401 Kontingent full mva	0,00	-1 300,00
7402 Kontingent av. sats	-10 608,64	-12 025,71
7420 Gave, premier	-3 117,50	-24 904,70
7500 Forsikringspremie	-11 669,82	-73 526,87
7601 Lisensavgift	-7 254,89	-718,00
7710 Styre og bedriftsforsamlingsmøter	0,00	-765,00
7740 Øredifferanser ved avstemming	-4,23	0,38
7750 Eiendom- og festeavgift	0,00	-5 278,00
7770 Bank- og kortgebyr	-7 701,07	-32 220,68
7771 Gebyr vipps og zettle	-13 494,63	0,00
7772 Gebyr Chekin	-23 266,81	0,00
7773 Gebyr Deltager	-10 748,57	0,00

Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
7790 Annen kostnad, skjenkebev	-7 900,00	-5 500,00
7791 Annen kostnad med mva-fradrag høy sats	-566,72	-112,00
7798 Annen kostnad, fradragsberettiget	-3 641,24	-18 299,52
7830 Tap på fordringer	-241 371,04	-19 432,75
7839 Endring i avsetning for forventet tap	241 369,60	-310 419,00
	-2 042 805,10	-2 498 113,44
Sum driftskostnader	-3 740 593,61	-4 143 068,33
Driftsresultat	-627 065,65	840 286,93
Annen renteinntekt		
8051 Renteinntekt bankinnskudd	989,00	1 048,00
8055 Renteinntekt kundefordringer	0,00	3,73
	989,00	1 051,73
Sum finansinntekter	989,00	1 051,73
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	-145,00	2 701,26
8151 Rentekostnad banklån	0,00	-34 464,89
8152 Renter lån Innovasjon Norge	0,00	-7 994,50
8154 Renter/provisjon kassekreditt	-1 500,00	-1 134,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	-655,16	-5 615,97
	-2 300,16	-46 508,10
Sum finanskostnader	-2 300,16	-46 508,10
Netto finans	-1 311,16	-45 456,37
Årsresultat	-628 376,81	794 830,56
Annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	-628 376,81	794 830,56
	-628 376,81	794 830,56
Sum overføringer	-628 376,81	794 830,56

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2024	31.12.2023
Balanse		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		
1116 Tindetårnet - Sponsing Tinde Hytter	35 000,00	70 000,00
	35 000,00	70 000,00
Maskiner og anlegg		
1118 Rundbuehall og utegang hest	97 167,00	108 167,00
	97 167,00	108 167,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		
1250 Inventar	523 564,28	500 417,53
1260 Gjestar	30 000,00	30 000,00
	553 564,28	530 417,53
Sum varige driftsmidler	685 731,28	708 584,53
Investeringer i aksjer og andeler		
1352 Aksjer i Hafjell Arrangement	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
Sum finansielle anleggsmidler	5 000,00	5 000,00
Sum anleggsmidler	690 731,28	713 584,53
Varer		
1460 Varebeholdning	0,00	14 347,00
	0,00	14 347,00
Sum varer	0,00	14 347,00
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	518 923,50	574 510,00
1521 Fordringer	422,47	0,00
1531 Mellomregning Chekin	23 505,00	0,00
1581 Avsetning tap på kundefordringer	-104 049,40	-345 419,00
	438 801,57	229 091,00
Andre kortsiktige fordringer		
1578 Fordring Cadillac Drift AS	0,00	29 326,00
1700 Forskuddsbetalt leie	11 200,00	11 200,00
1743 Forskuddsbetalt forsikring	0,00	11 669,82
2911 Gjeld til ansatte	0,00	598,08
	11 200,00	52 793,90
Sum fordringer	450 001,57	281 884,90
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
1901 Kasse- safe	3 148,00	20 902,00

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2024	31.12.2023
1930 Bank 2095 53 19118	500 270,04	1 270 435,94
1931 Bank 2095.53.31932	167 730,30	11 020,00
1932 Bank 2095.55.32431	20,00	20,00
1950 2095.53.31924	90 703,96	83 528,96
	761 872,30	1 385 906,90
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	761 872,30	1 385 906,90
Sum omløpsmidler	1 211 873,87	1 682 138,80
Sum eiendeler	1 902 605,15	2 395 723,33

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2024	31.12.2023
Selskapskapital		
2000 Andelskapital	-801 000,00	-798 000,00
	-801 000,00	-798 000,00
Overkurs		
2020 Overkursfond	0,00	-1 800,00
	0,00	-1 800,00
Sum innskutt egenkapital	-801 000,00	-799 800,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-245 228,03	-871 804,84
	-245 228,03	-871 804,84
Sum opptjent egenkapital	-245 228,03	-871 804,84
Sum egenkapital	-1 046 228,03	-1 671 604,84
Øvrig langsiktig gjeld		
2257 Lån fra kommunen	-194 480,00	-194 480,00
	-194 480,00	-194 480,00
Sum annen langsiktig gjeld	-194 480,00	-194 480,00
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-352 579,63	-271 150,80
	-352 579,63	-271 150,80
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-52 867,00	-45 776,00
2701 Utgående merverdiavgift, høy sats	-33 065,28	0,00
2703 Utg. mva, redusert sats mat	-3 670,26	0,00
2706 Utg. mva, lav sats	-35 108,17	0,00
2711 Inngående merverdiavgift, høy sats	88 113,38	7,65
2713 Inng. mva, redusert sats mat	1 172,13	0,00
2716 Inng. mva, lav sats	530,36	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-9,46	-60 613,20
2770 Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	-21 938,35	-30 209,95
2785 Påløpt arb.giveravgift påløpt ferielønn	-17 285,59	-11 404,79
	-74 128,24	-147 996,29
Annen kortsiktig gjeld		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-3 647,30
2911 Gjeld til ansatte	-6 137,40	0,00
2940 Skyldige feriepenger	-122 596,89	-80 889,12
2945 Utbetalte feriepenger	223 211,13	142 322,53
2946 Motkonto utb. feriepenger	-223 211,13	-142 322,53

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2024	31.12.2023
2961 Annen påløpt kostnad	-50 000,00	0,00
2989 Avsetning andre forpliktelser	-43 750,00	0,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-12 705,00	-25 955,00
	-235 189,29	-110 491,42
Sum kortsiktig gjeld	-661 897,16	-529 638,51
Sum gjeld	-856 377,16	-724 118,51
Sum egenkapital og gjeld	-1 902 605,19	-2 395 723,35