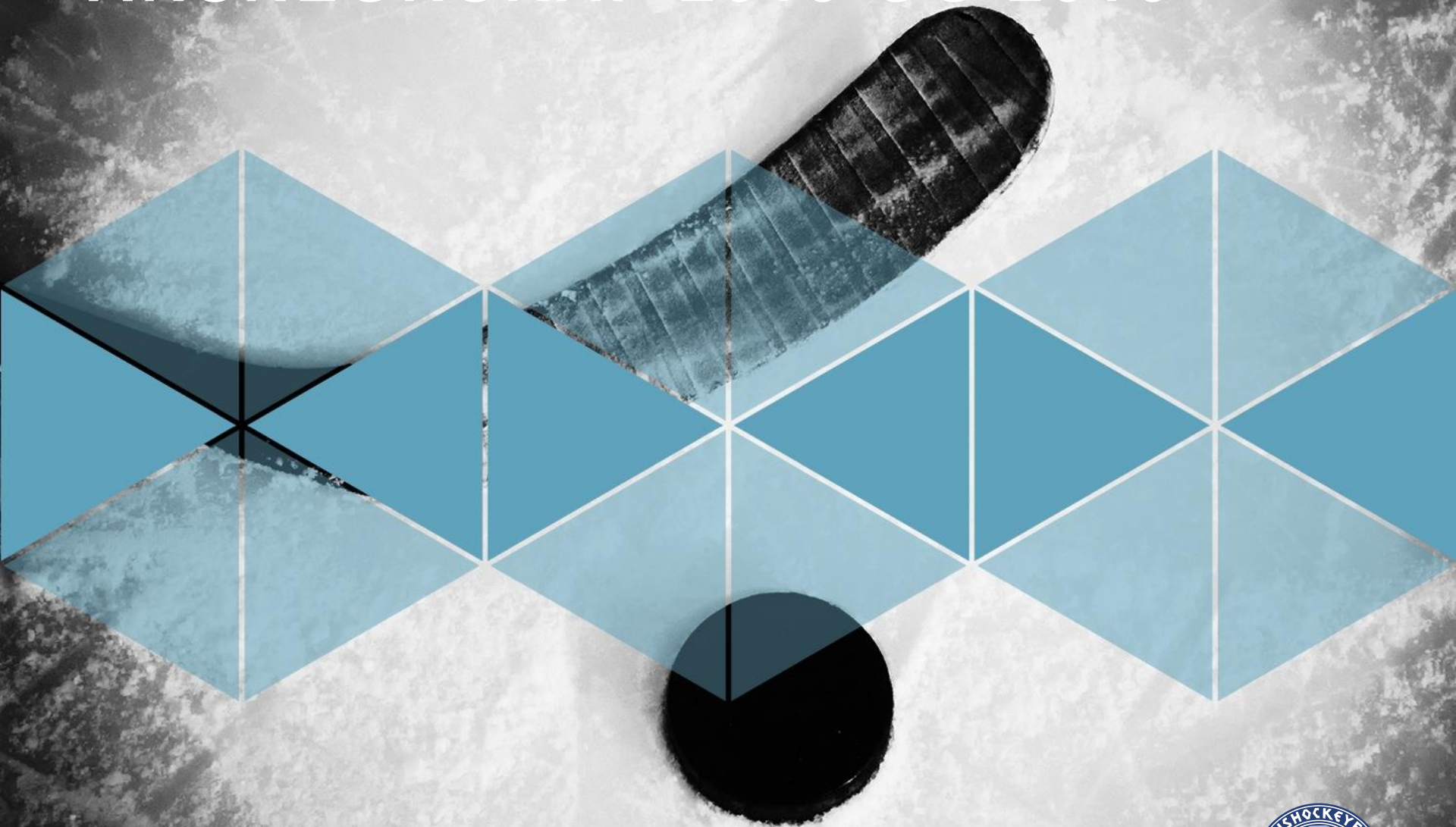


# ÅRSREGNSKAP 2015 OG 2016



# ØKONOMISTYRING NIHF

- ◆ Realistisk budsjett
  - ◆ Brutt ned på aktiviteter med dedikert ansvar
  - ◆ Periodisert på månedsbasis
- ◆ Regnskapsrapporter pr mnd sett opp mot budsjett, langtidsbudsjett og prognoser
- ◆ Fast post på alle styremøter
- ◆ Kontroll på likviditet
  - ◆ Utestående fordringer følges opp
  - ◆ Bruk av inkasso
  - ◆ Gode resultater, inkassorutiner og tilstrekkelig egenkapital  
=> kontroll på likviditet til enhver tid.
- ◆ Grunntanke = ikke bruke penger vi ikke har.
  - ◆ Må prioritere aktiviteter ut fra strategisk plan, budsjett og egenkapital





# RESULTATREGNSKAP

## Negativt resultat siste 2 år.

	2014	2015	2016
<b>INNETEKTER</b>			
Sponsor og salgsinntekter	9.974	10.173	13.614
Tilskudd	13.189	14.043	14.201
Andre inntekter	10.835	11.941	15.457
<b>Sum Inntekter</b>	<b>33.999</b>	<b>36.157</b>	<b>43.272</b>
<b>KOSTNADER</b>			
Varekost	-	-	-
Personalkostnader	12.072	12.989	15.505
Avskrivninger		105	252
Andre driftskostnader	21.088	23.456	28.373
Tilskudd	947	875	630
<b>Sum kostnader</b>	<b>34.107</b>	<b>37.425</b>	<b>44.760</b>
Netto finans	292	185	27
<b>RESULTAT</b>	<b>184</b>	<b>(1.083)</b>	<b>(1.461)</b>

- Budsjettet med underskudd
- Behov for å bygge Administrasjon for å støtte «HockeyNorge»

- Investering i A-landslagene for Kvalifisering til OL
  - Oppkjøring
  - Arrangement

- Får igjen OL året 2018
  - Tilskudd (på plass)
  - Markedsverdi



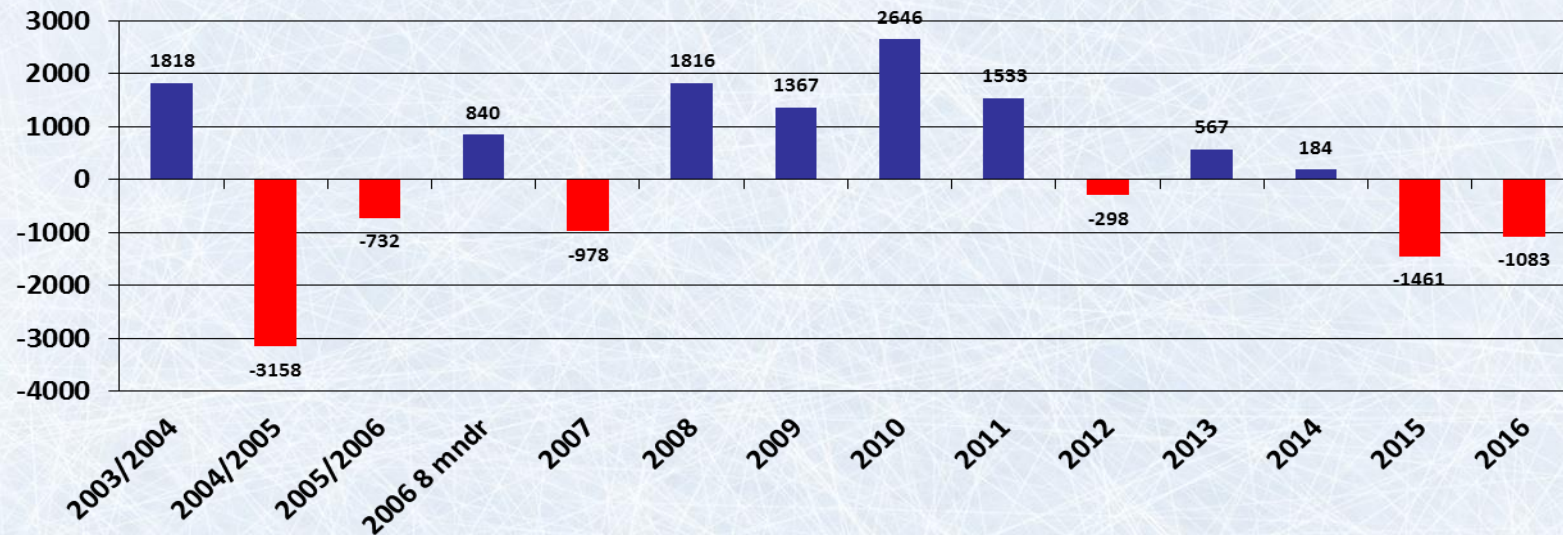


# UTVIKLING RESULTAT

Bygget EK siste årene bortsett fra 2015 + 2016

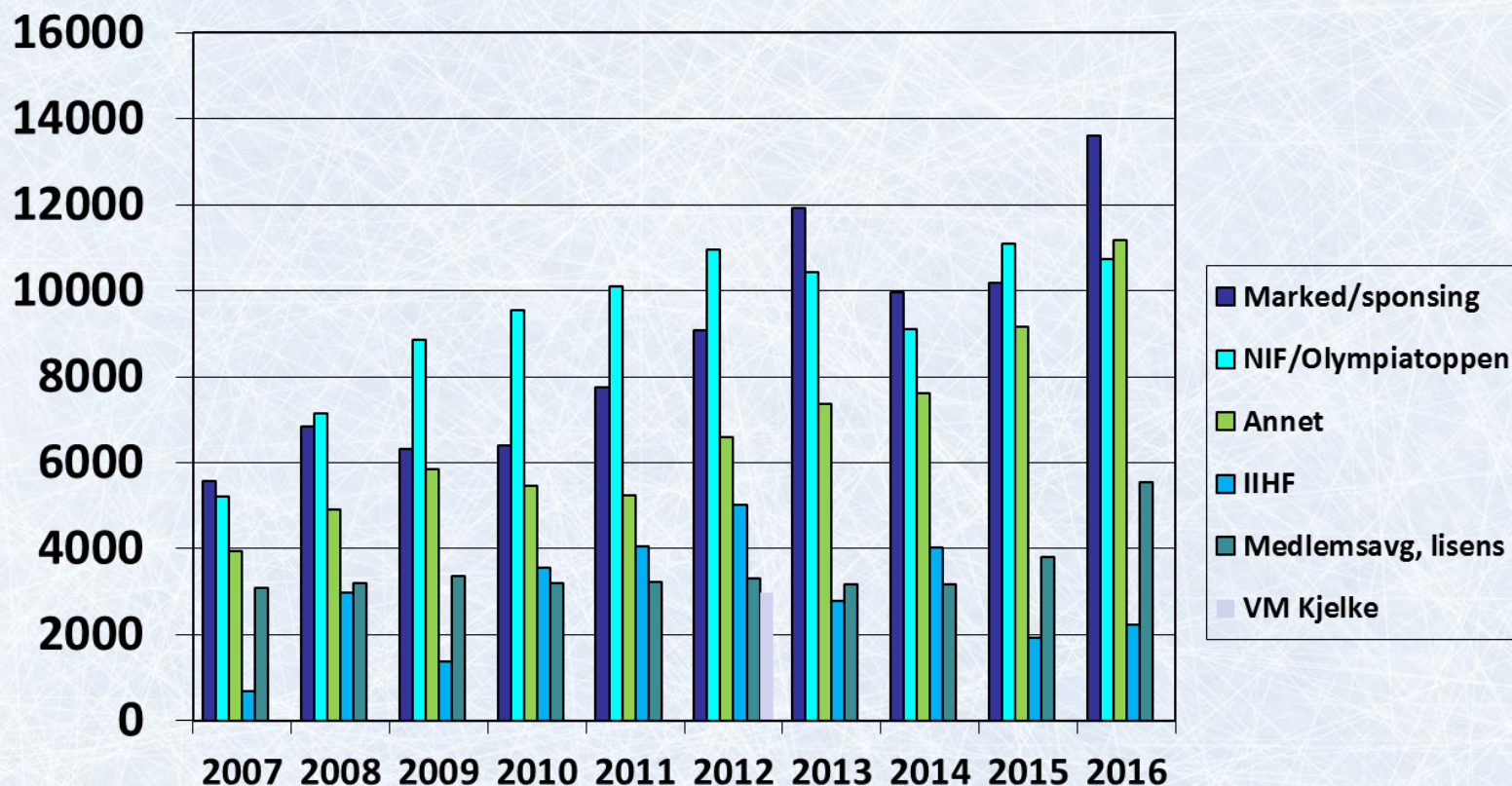
⇒ bærekraftig økonomi for videreutvikling av norsk hockey

⇒ Nå var det tid for å gjøre noen investeringer





# INNTEKTER UTVIKLING OVER TID

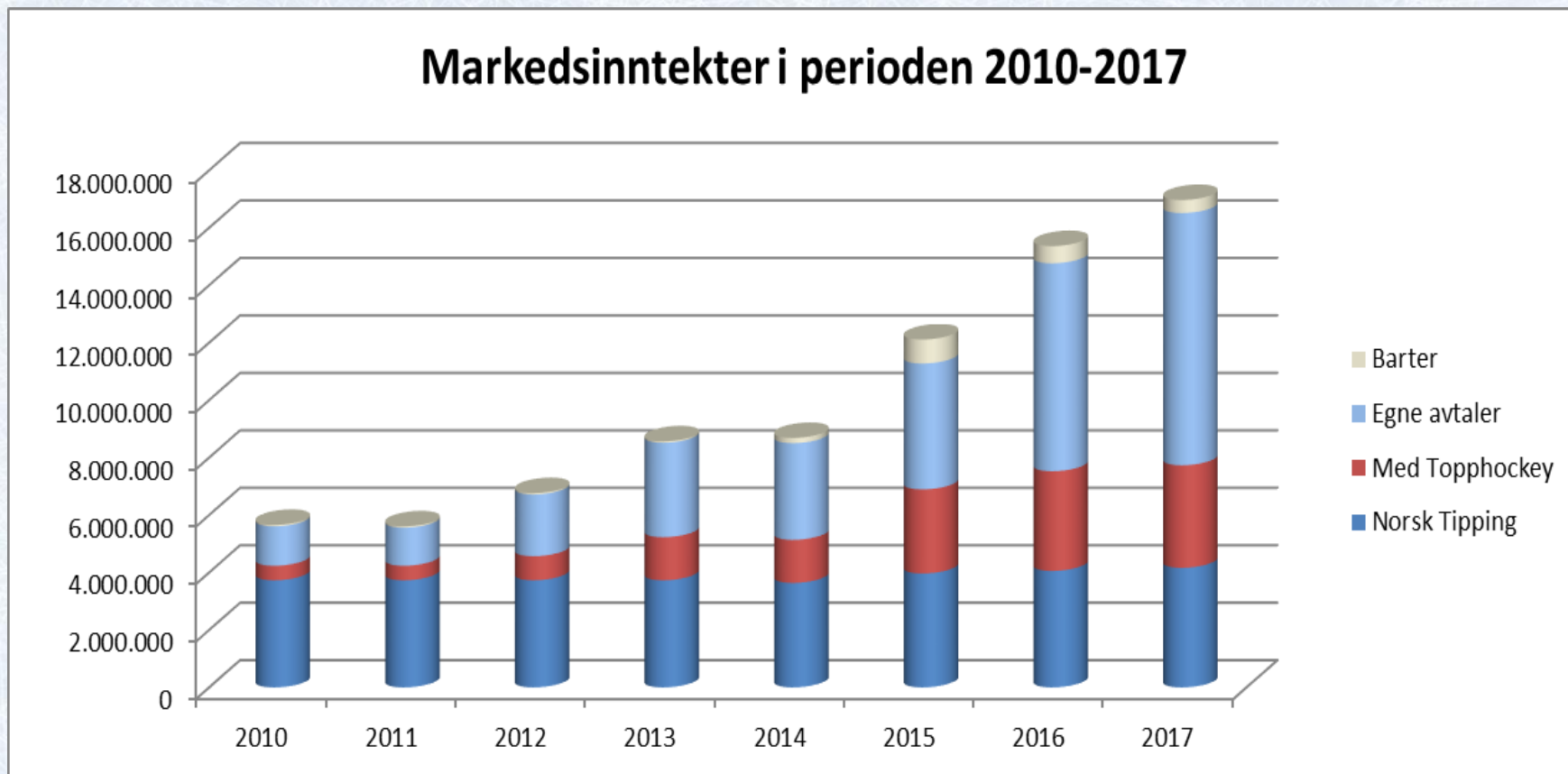


- Marked og spons den største andelen av inntekter
- Deretter Olympiatoppen/NIF med tilskudd.
- Tilskudd fra IIHF varierer mer med resultater og aktivitet



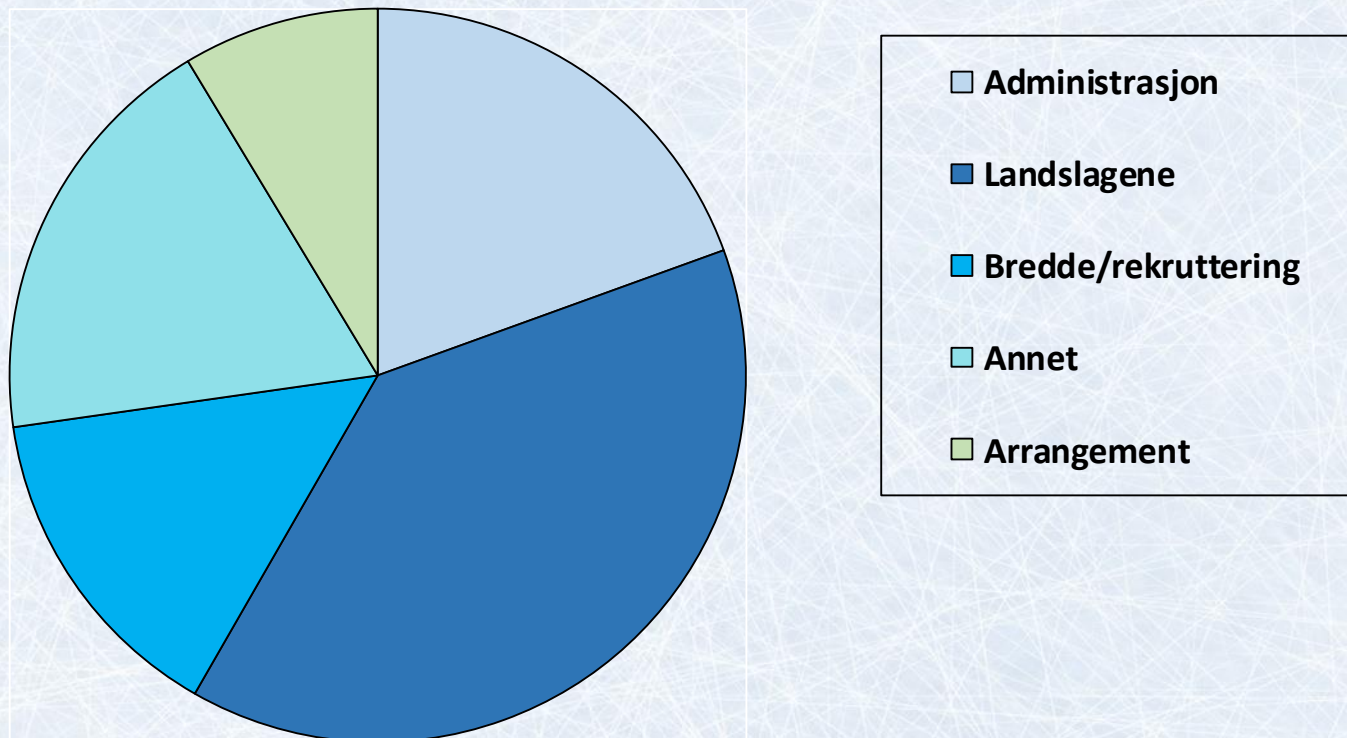
# SPONSORINNTEKTER

2017 = budsjett





# FORDELING KOSTNADER 2016



- **Største del av kostnadene er drift av alle de 7 landslagene**
- **Annet består av marked, dommervirksomhet, anlegg mm.**
- **Mye på arrangement i 2016**

# BALANSE

	2014	2015	2016
<b>EIENDELER</b>			
hockey.no	-	650	399
Andre fordringer	1.186	1.167	2.908
Debitorer	2.055	4.565	3.279
Kasse/bank/likvider	13.015	11.627	10.059
<b>Sum Eiendeler</b>	<b>16.256</b>	<b>18.009</b>	<b>16.645</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
	8.377	7.293	5.832
	51 %	40 %	35 %
<b>GJELD</b>			
Langsiktig	-	-	-
Leverandører	3.029	2.725	4.648
Offentlige avgifter	1.410	2.097	2.015
Annen kortsiktig gjeld	3.440	5.894	4.150
<b>Sum gjeld</b>	<b>7.879</b>	<b>10.716</b>	<b>10.813</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>16.256</b>	<b>18.009</b>	<b>16.645</b>

God likviditet

Egenkapitalen synker





# EGENKAPITAL – 31.12.16 – 5,8 MNOK

«Midler skal benyttes til sporten vår, men vi må ha tilstrekkelig med egenkapital til å kunne drive selv ved uforutsette hendelser, og vi må ha tilstrekkelig med likviditet»

## Budsjett 2017 +TNOK 257





# HVOR MYE EGENKAPITAL BØR VI HA?

I strategidokument har vi definert krav til egenkapital utfra operasjonell risiko – evne til å gjøre opp for oss dersom vi får et plutselig frafall i inntekt eller uventet, større kostnad.

- ◆ Tatt utgangspunkt i markedsinntekter/sponsorinntekter som det er større usikkerhet rundt.
- ◆ Egenkapitalkrav = 6 måneder totale lønn og sosiale kostnader + 20 % av 'egne' markedsinntekter
- ◆ Kravet til egenkapital (31.12.2016) skal da utgjøre  
TNOK 3.902 + TNOK 3.002 = TNOK 6.904  
✓ Vi har pr 31.12.2016 => TNOK 5.832
- ◆ Gapet representerer noen av de ekstra investeringene vi gjorde siste 2 år. Styrets oppfatning at vi har tilstrekkelig med egenkapital i dag.





