

	19/2024-2026
	14.08.25
	Teams
Møte nr. Dato: Sted: Til stede:	Tove Moe Dyrhaug, Roar Karlsen, Anne Cathrine Enstad, Sigrid Snuggerud, Edgar Fossheim, Merete Tøndel, Henning Olsbakk, Aage Schaanning, Børge Benum, Torbjørn Skogstad, Øystein Tamburstuen, Mari Kvaale Sletvold, Sverre Helno, Isabella Alveberg,
Forfall:	Sveinung Karlsen Ola Keul, Espen Graff, Marit Gjerland (referent) Morten Anton Haug, Lene Simensen (sak 161)
Fra administrasjonen:	

Fast habilitetsvurdering

Styremedlemmers habilitetsvurdering opp mot sakslisten.

Protokoller

Protokoll fra Skistyremøte nr. 18/2024-2026, 25.06.25 og ekstraordinært skistyremøte 10.08.25

Aksjonsliste og styrets årshjul

Gjennomgang av aksjonsliste og årshjul

Rapportering- og orienteringssaker

160. Faste rapporteringer

Vedtakssaker

161. Årsregnskap 2024

162. Status Ski-VM

163. Oppfølging tiltakspakke

164. Reglementsendringer NSF Grenreglement – Langrenn og Freeski

Rapportering- og orienteringssaker

Sak 160: Faste rapporteringer

Saken ble utsatt til Skistyremøtet 27. august av tidsmessige årsaker.

Vedtakssaker

Sak 161. Årsregnskap 2024

Konstituert Generalsekretær innledet til saken og presenterte ny Økonomisjef Morten Anton Haug. Regnskapsansvarlig Lene Simensen presenterte deretter årsregnskapet for 2024.

Årsregnskap NSF:

Samlede anskaffede midler før finans utgjør 446,5 mnok i 2024 mot 415,9 mnok i 2023, en økning på 7,4%. Samlede forbrukte midler før finans utgjør 440,2 mnok i 2024 mot 431,1 mnok i 2023, en økning på 2,1%. Netto Finans utgjør +3,1 mnok. Årsregnskapet viser et positivt aktivitetsresultat på 9,5 mnok i 2024 mot et negativt aktivitetsresultat på 10,9 mnok i 2023.

Egenkapitalen er dermed økt med 9,5 mnok. Egenkapitalen på 61,9 mnok tilsvarer en egenkapitalandel på 32,8 %. Årets positive aktivitetsresultat tilsvarer endringen i egenkapitalen. Fri egenkapital utgjør 57,2 mnok.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en tilfredsstillende beskrivelse av organisasjonens stilling ved årsskiftet.

Årsregnskap konsern

Samlede forbrukte midler før finans utgjør 521,0 mnok i 2024 mot 466,4 mnok i 2023, en økning på 11,7%. Netto Finans utgjør -2,7 mnok. Årsregnskapet viser et negativt aktivitetsresultat på 37,3 mnok i 2024 mot et negativt aktivitetsresultat på 17,3 mnok i 2023. Av dette utgjorde bidraget fra tilknyttede selskaper -18,9 mnok, mot -2,7mnok i 2023. Egenkapitalen i konsernet er dermed redusert med 32,3 mnok. Egenkapitalen på 11,9 mnok tilsvarer en egenkapitalandel på 4,2 %. Av dette utgjør minoritetsinteresser -23,5 mnok. Årets negative aktivitetsresultat tilsvarer endringen i egenkapitalen, i tillegg til renteinntekter på 22 tnok på egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner. Fri egenkapital utgjør 7,2 mnok. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en tilfredsstillende beskrivelse av organisasjonens stilling ved årsskiftet.

For tydeliggjøring av årsregnskapet ber styret adm. revidere regnskapet ved å utvide årsberetningen og note 19 «Egenkapital» med forklaring for hvorfor overvekt av kostnader og dermed underskudd tilknyttet SKI VM bokføres i 2024 mens inntekter og overskudd bokføres i 2025.

Revisor rapporterer tilfredshet med at man har kommet til en løsning med VM selskapet og kreditorer og kan avgi årsberetning. Revisor er videre fornøyd med at rutiner og stadig bedre kontrollmekanismer kommer på plass.

Revisjon utført ihht plan. Forsinkelsen skyldes alene økonomien i VM-selskapet.

Vedtak:

- *Skistyret godkjenner årsregnskapet for 2024 for NSF og konsern etter tilførsel av note*

Sak 162. Status Trondheim 2025

Generalforsamling gjennomført og det vil fastsettes dato for Ekstraordinær generalforsamlingen innen to uker om avvikling av selskapet. Det vil opprettes et avviklingsstyre.

Kommunerevisjonens gjennomgang fordrer aksept fra NSF om tilgang til nødvendig dokumentasjon og NSF vil svare innen mandag 18. august der en vil gi alle nødvendige tilganger.

Vedtak:

- *Skistyret tok informasjonen til orientering.*

Sak 163. Oppfølging tiltakspakke

Generalsekretær Ola Keul orienterte Skistyret om iverksettelse av tiltakspakke som skal kompensere for tap knyttet til økonomien i Ski-VM Trondheim 2025 AS.

Vedtak:

- *Skistyret tok informasjonen til orientering*

Sak 164.

Skistyret er forelagt forslag til endringer i reglement for langrenn og freeski som er gjort basert på endringer hos FIS som ble vedtatt på vårmøte i mai. Grenreglementene har blitt behandlet av Lov- og påtaleutvalgets (LPU) rådgiver Pål Th Teigen. Begge regelverk ble godkjent av LPU 28.juni 2025.

Vedtak:

- *Skistyret vedtar foreslåtte endringer i reglement for langrenn og freeski*