

Notat til styreleder 02.05.2018

Dårlig likviditet

Økonomien til Ein Kavane har som kjent vært dårlig over tid, og er fortsatt svært sårbar.

Status:

- Driftsresultatet for 2017 viste et underskudd på kr. 452 865.
- Budsjettet for 2018 er et nullbudsjett.
- Dersom Ein Kavane når budsjettet for inneværende år – som er et nullbudsjett – vil likviditetssituasjonen ikke bli bedre.
- Saldo i bank har utviklet seg systematisk i negativ retning siste året. Jfr. informasjon i styremøtet 12.12.2017 (figur nederst).
- Saldo pr. 02.05.2018 er på minus kr. 380 000. Ein Kavane har inngående faktura med forfall neste 7 dager på kr. 17 000. I tillegg venter en faktura fra KLP på kr. 109 000 som har forfall i morgen, men som er utsatt.
- Ein Kavane har kredittavtale på kr. 400 000 og det er ingen midler igjen til lønnsutbetaling i mai. Lønnsutbetalingen utgjør i underkant av kr. 170 000.

Årsaker til den dårlige likviditeten:

Salgsinntekter er omtrent i henhold til budsjett hittil i år. Likevel viste driftsresultatet et negativt avvik på kr. 152 000 for første kvartal. Likviditeten er en stor utfordring, og det henger sammen med følgende:

- Salgsinntekter for utleie til BKK Produksjon utgjør en viktig inntektskilde, og er en stor del av budsjett for inneværende år. Men inntektene vil først begynne å komme på konto i slutten av mai, og for fullt i slutten av juni. Negativt avvik regnskap/ budsjett for første kvartal utgjør kr. 67 000.
- Kjøkken og vaskeri har salgsinntekter på til sammen 117 000 bedre enn budsjett pr. mars måned. Men økt produksjon har også gitt økte varekostnader. Varekostnadene utgjorde kr. 88 000 mer enn budsjett ved utgangen av første kvartal. Varekostnadene betales fortløpende, mens økte salgsinntektene kommer i ettertid. Særlig kostnader til sengetøy, håndklær og duker vil ikke bli dekket inn med det første.
- Andre driftskostnader utgjør første kvartal kr. 92 000 mer enn budsjettet. Mye av dette skyldes økte strømutgifter, oppstartkostnader IKT, og økte kostnader til regnskapskontor i forbindelse med omlegginger.
- Avvikene over kan summeres til kr. 247 000.

Fremtidsutsiker

Einikavane har mistet tre av deltakarane våre første kvartal 2018. Tilskudd for tre plassar utgjør kr. 476 000 på årsbasis. Dette er etter min vurdering den største risiko Einikavane står overfor på kort sikt. Jeg mener at Einikavane blir nødt å få fylt opp tiltaksplassene for at vi skal kunne overleve som tiltaksarrangør.

Heldigvis er utsiktene gode mht. sum salgsinntekter for 2018 for alle avdelinger. Jeg har derfor tro på at driftsresultatet for 2018 vil bli en god del bedre enn budsjettert. Men usikkerheten med tiltaksplassene utgjør en stor risiko.

Konklusjon

Det er ingen midler igjen til lønnsutbetaling i mai. Denne utgjør i underkant av kr. 170 000. Videre har Einikavane faktura til forfall neste 7 dager på kr. 17 000, samt kollektiv pensjonsforsikring KLP kr. 109 000. Disse postene utgjør til sammen kr. 296 0000.

Jeg vil derfor måtte gå til det skritt å be eier om hjelp og ber om at styreleder tar saken opp med eier.

Det søkes om lån til å dekke kortsiktige forpliktelser og i tillegg ha en buffer, totalt kr. 400 000.

Med vennlig hilsen

Knut Rasmussen
Daglig leder

