



## HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU

Informe complementario al de auditoría sobre el centro de  
coste del complejo turístico Jardín Amadores del año 2016.

## **Informe complementario al de auditoría sobre el centro de coste del complejo turístico Jardín Amadores de enero a diciembre de 2016.**

**A Don Calvin Stuart Lucock, Administrador de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU:**

Hemos auditado las cuentas anuales del ejercicio 2015-2016 (1 de octubre de 2015 y el 31 de marzo de 2016), cuya presentación y contenido son responsabilidad de los administradores de la Sociedad. Con fecha 19 de abril de 2016 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2015-2016, en el que expresamos una opinión favorable. Asimismo hemos auditado las cuentas para el ejercicio comprendido entre 1 de abril de 2016 y el 31 de marzo de 2017, cuya presentación y contenido son responsabilidad de los administradores de la Sociedad. Con fecha 12 de abril de 2017 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2016-2017, en el que expresamos una opinión favorable

Como información complementaria a la contenida en las cuentas anuales de los citados ejercicios, la dirección de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU ha preparado la relación de gastos e ingresos del complejo turístico JARDIN AMADORES entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016 adjunto en el anexo del presente informe. Dado que el ejercicio económico de la Sociedad no coincide con el año natural, los datos incluidos en el anexo abarcan parte de dos ejercicios económicos diferentes: de enero a marzo de 2016 corresponden al ejercicio 2015-2016 y de abril a diciembre de 2016 corresponden al ejercicio 2016-2017.

Simultáneamente a la emisión del presente informe, se emiten los informes complementarios de los demás complejos explotados por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU (Playa Amadores, Puerto Calma, Sol Amadores y Vista Amadores).

Dado que el trabajo realizado, por su naturaleza, no tiene la naturaleza de auditoría de cuentas ni se encuentra sometida a la Ley de Auditoría de Cuentas (Ley 22/2015, de 20 de julio), no expresamos una opinión de auditoría en los términos previstos en la citada normativa, por lo que nuestra actuación no se debe considerar enmarcada en dicha actividad.

### **Procedimientos acordados:**

La Sociedad nos ha solicitado la aplicación de los siguientes procedimientos:

- Análisis de las cuentas anuales de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU.
- Análisis de la contabilidad analítica de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU con el fin de verificar la asignación de los gastos de los diferentes complejos.
- Verificación de que la liquidación del año 2016 adjunta en el anexo del complejo turístico JARDIN AMADORES está en línea con la contabilidad de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU.

- Verificar que los principios de asignación de gastos de la liquidación del año 2016 adjunta en el anexo del complejo turístico JARDIN AMADORES sean razonables.
- Llevar a cabo un análisis selectivo de los gastos y, en su caso, poner de manifiesto la existencia de las discrepancias encontradas (material).

#### Documentación analizada:

- Diario de contabilidad del ejercicio 2015-2016 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.
- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2015-2016.
- Diario de contabilidad del ejercicio 2016-2017 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.
- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2016-2017.

#### Alcance del trabajo:

Nuestro trabajo se ha enfocado básicamente en dar validez a los datos adjuntos en el anexo del presente informe. En concreto, nuestro análisis ha verificado los siguientes conceptos:

- Salarios de personal.
- Suministros
- Gastos ordinarios de explotación
- Contrataciones externas de mantenimiento
- Impuestos (IBI y otros)
- Prima de seguros
- Renovation & Reparation Fund

El resto de conceptos incluidos en el anexo no han sido objeto de nuestro análisis.

#### Trabajo realizado:

1. En primer lugar se ha comprobado que la suma de las cinco contabilidades analíticas de los cinco complejos explotados por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU se incluyen en las contabilidades de los ejercicios 2015-2016 y 2016-2017.

No se han detectado incidencias.

2. Se ha seleccionado una muestra de 80 gastos del año 2016 de los conceptos "gastos ordinarios de explotación", "contrataciones externas de mantenimiento", "Impuestos" y "Primas de seguro". Con la muestra seleccionada se ha cubierto el 14 por 100 de los gastos del año.

Sobre cada gasto seleccionado se ha verificado la existencia de documento justificativo adecuado y su correcta asignación al complejo turístico JARDIN AMADORES.

No se han detectado incidencias.

3. Se han seleccionado 16 empleados de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU y se ha verificado la correcta asignación de los mismos al complejo turístico JARDIN AMADORES. Para ello hemos realizado una entrevista sorpresiva a los empleados seleccionados y al responsable del complejo.

De cada uno de los empleados hemos verificado su nómina y su correcta cotización a la Seguridad Social.

En los casos en los que el coste de algún empleado se ha distribuido en varios complejos, se ha verificado que el criterio de distribución es adecuado y razonable.  
No se han detectado incidencias.

4. Para la verificación de los "suministros" se ha realizado una revisión analítica para verificar que se encuentren debidamente contabilizados. Principalmente se componen de gastos de agua, gas, luz y teléfono.

Se analizado una muestra aleatoria de 50 facturas de estos suministros con el que hemos cubierto el 30% de los gastos del año.

No se han detectado incidencias.

5. Se ha verificado que la información incluida por la Sociedad en el anexo se encuentra debidamente conciliada con la contabilidad analítica verificada.

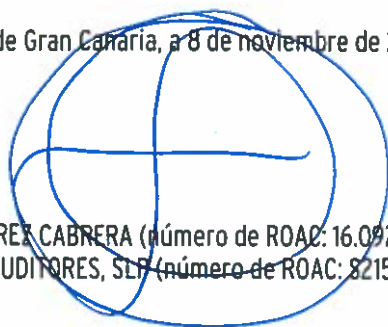
**Conclusión:**

La información incluida por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU respecto del complejo turístico JARDIN AMADORES adjunta en el anexo del presente informe es razonable.

	<u>Importe</u>
Salarios de personal	257.528,47
Suministros	87.707,57
Gastos ordinarios de explotación	117.783,88
Contrataciones externas de mantenimiento	27.932,58
Impuestos (IBI y otros)	12.117,60
Primas de seguros	3.237,73
External Collection Services	3.421,09
Renovation & Reparation Fund	<u>24.257,28</u>
Suma	533.986,20

Las Palmas de Gran Canaria, a 8 de noviembre de 2017.

Javier ALVAREZ CABRERA (número de ROAC: 16.092)  
RSM SPAIN AUDITORES, SLP (número de ROAC: 82158)



Translation of a report originally issued in Spanish. In the event of a discrepancy, the Spanish-language version prevails.

## Complementary report to the audit report based on the cost center of Jardín Amadores Resort from January 2016 until December 2016.

To Mr. Calvin Stuart Lucock, Administrator of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP:

We have already audited the financial statements for the financial periods 2015-2016 (period from October 1<sup>st</sup> 2015 to March 31<sup>st</sup> 2016), being the directors of the Company responsible of the presentation and content. On April 19<sup>th</sup>, 2016, we issued our report of the accounts of the period 2015-2016, in which expressed an unqualified opinion. We have also audited the financial statements for the financial period 2016-2017 (period from April 1<sup>st</sup> 2016 to March 31<sup>st</sup> 2017) being the directors of the Company responsible of the presentation and content. On April 12<sup>th</sup> 2017 we issued our report of accounts of the period 2016-2017, in which expressed an unqualified opinion.

As additional information to the financial statements for such financial years, the direction of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP has prepared the statement of expenses and incomes for JARDÍN AMADORES RESORT from 1<sup>st</sup> January until 31<sup>st</sup> December 2016, attached in the Appendix to this report. Due to the Company's financial year does not coincide with the natural year, the data included in Appendix comprise part of two different financial periods: January to March 2016 for financial year 2015-2016 and from April to December 2016 relating to the financial period 2016-2017.

Simultaneously with the issuance of this report are issued other additional reports of the other resorts managed by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP (Playa Amadores, Puerto Calma, Sol Amadores and Vista Amadores).

Considering that the work done, by their nature, don't have the consideration of audit work and is not submitted to the Auditing Act (Royal Decree 22/2015 of 20 July), we don't express an audit opinion as provided in that legislation, so that our performance should not be considered under such activity.

### Agreed procedures:

The Company has requested the implementation of the following procedures:

- Analysis of the financial statements of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP.
- Analysis of the analytical accounting of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP in order to verify the allocation of the costs of the different complexes.

- Verification that the settlement of 2016 attached as Appendix from JARDÍN AMADORES RESORT is in line with the accounting HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP.
- Verify that the cost allocation principles of the settlement of 2016 attached as Appendix JARDÍN AMADORES RESORT are reasonable.
- Conduct a selective analysis of the costs and, where applicable, declare about the existence of discrepancies found (items).

Documentation analyzed:

- Ledger 2015-2016 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2015-2016.
- Ledger 2016-2017 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2016-2017.

Range of Work:

Our work has been focused primarily on validating the figures attached in the Appendix to this report. In specifically, our analysis has verified the following expenses:

- Staff costs.
- Supply
- Ordinary operational costs
- External maintenance costs
- Community charges (Real Estate Tax and others)
- Insurance
- Renovation & Reparation Fund

The other items included in the Appendix have not been subject of our analysis.

Developed work:

1. We have checked that the sum of the five analytical accounts of the resorts managed by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP are included in the accounts of the periods 2015-2016 and 2016-2017.

No issues have been detected.

2. We have selected a sample of 80 expenses in 2016 from the concepts "Ordinary operational costs", "External maintenance costs", "Community charges" and "Insurance ". With the selected sample a 14% year expenses have been covered.

We have checked all the documents related to those expenses and their correct accounting and allocation in JARDÍN AMADORES RESORT.

No issues have been detected.

3. We have selected 16 employees from HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT SLP and we have verified the correctly assignation to JARDÍN AMADORES RESORT. So we have made a surprise interview to selected employees and the management of the resort.

From each employee we have verified their payroll and their correct Social Security contributions.

In cases where the cost of an employee has been distributed to several resorts, it was verified that the distribution criteria is appropriate and reasonable.

No issues have been detected.

4. For the " Utility Supplies " we have made an analytical review to verify that they are properly accounted. Mainly consists in water, gas electricity costs and phone.

We have analyzed a random sample of 50 invoices of expenses, covering a 30% of the year expenses of the resort.

No objections have been detected.

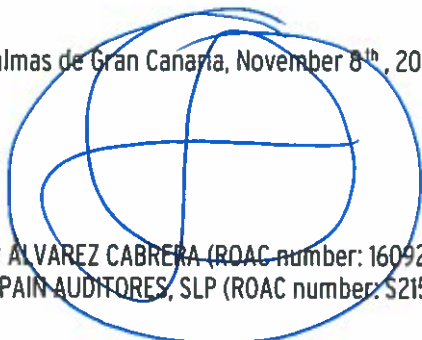
5. We have established that the Appendix included in this report is agreed with the analytical accounting verified.

Conclusion:

The information included by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT SLP in Appendix attached relating to JARDÍN AMADORES RESORT is reasonable.

	<u>Amount</u>
Staff costs	257.528,47
Utility Supplies	87.707,57
Ordinary operational costs	117.783,88
External maintenance costs	27.932,58
Community charges (Real Estate Tax and others)	12.117,60
Insurance	3.237,73
External Collection Services	3.421,09
Renovation & Reparation Fund	<u>24.257,28</u>
Total	533.986,20

Las Palmas de Gran Canaria, November 8<sup>th</sup>, 2017.



Javier ALVAREZ CABRERA (ROAC number: 16092)  
RSM SPAIN AUDITORES, SLP (ROAC number: S2158)

STATEMENT INCOME & EXPENDITURE JANUARY - DECEMBER 2016

**CLUB JARDIN AMADORES**

	Real January - December 2016	Budget January - December 2016
<b>STAFF COSTS</b>	<b>257.528,47</b>	<b>265.677,56</b>
Cleaning	90.897,19	95.407,76
Reception	54.709,94	52.496,40
Technical service	41.816,79	40.680,00
Management	30.492,48	32.000,00
Garden	7.267,44	7.910,40
Washing	11.297,45	11.143,00
Back-office services	21.047,18	26.040,00
<b>UTILITY SUPPLIES</b>	<b>87.707,57</b>	<b>82.000,00</b>
Electricity	31.535,67	38.500,00
Water	16.862,61	16.000,00
Gas	39.309,29	27.500,00
<b>ORDINARY OPERATIONAL COSTS</b>	<b>117.783,88</b>	<b>93.800,00</b>
Internal Maintenance services	27.119,07	20.000,00
Telephones	6.853,02	5.000,00
Cleaning Materials & Quimicals	17.256,04	14.000,00
Laundry Services	1.026,39	1.800,00
Transport	5.806,92	8.000,00
Other Costs	18.714,25	14.000,00
Apartment Equipment	18.602,27	8.000,00
Bankservices	1.472,69	1.500,00
Public Comunicación TV - Tax	786,44	1.000,00
Customer Services / Collections & Other Support Services	12.646,79	13.000,00
Use of Facilities CVA	7.500,00	7.500,00
<b>EXTERNAL MAINTAINANCE COSTS</b>	<b>27.932,58</b>	<b>27.970,00</b>
Lift Maintenance	13.985,36	14.000,00
Fire Prevention System	2.132,49	2.000,00
TV Channels	4.104,00	4.750,00
Air Conditioning	1.952,13	2.000,00
Gas Installation	604,62	600,00
Pest Control + Legionella	2.656,85	2.500,00
Pool Analysis Control	700,00	720,00
Boilers / Hot Water	0,00	500,00
Electrical Installations	987,13	900,00
Mattress Cleaning	810,00	
<b>COMMUNITY CHARGES (REAL ESTATE TAX AND OTHERS)</b>	<b>12.117,60</b>	<b>12.500,00</b>
<b>INSURANCE</b>	<b>3.237,73</b>	<b>3.200,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>45.000,00</b>
<b>EXTERNAL COLLECTION SERVICES</b>	<b>3.421,09</b>	
<b>RENOVATION &amp; REPARATION FUND</b>	<b>24.257,28</b>	<b>24.257,38</b>
<b>ADMINISTRATION FEE</b>	<b>76.410,74</b>	<b>76.410,74</b>
<b>TOTAL EXPENSES</b>	<b>610.396,94</b>	<b>630.815,68</b>
Maintenance fees	630.815,68	630.815,68
Unpaid Maintenance fees 2016	-20.155,11	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>610.660,57</b>	<b>630.815,68</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>263,63</b>	



ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS ENERO - DICIEMBRE 2016

**CLUB JARDIN AMADORES**

	Real Enero - Diciembre 2016	Presup Enero - Diciembre 2016
<b>SALARIOS DE PERSONAL</b>	<b>257.528,47</b>	<b>265.677,56</b>
Limpieza	90.897,19	95.407,76
Recepción	54.709,94	52.496,40
Servicio Técnico	41.816,79	40.680,00
Dirección	30.492,48	32.000,00
Jardinería	7.267,44	7.910,40
Lavandería	11.297,45	11.143,00
Servicios Internos Admin.	21.047,18	26.040,00
<b>SUMINISTROS</b>	<b>87.707,57</b>	<b>82.000,00</b>
Electricidad	31.535,67	38.500,00
Agua	16.862,61	16.000,00
Gas	39.309,29	27.500,00
<b>GASTOS ORDINARIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>117.783,88</b>	<b>93.800,00</b>
Servicios de Mantenimientos Internos	27.119,07	20.000,00
Teléfonos	6.853,02	5.000,00
Material de limpieza	17.256,04	14.000,00
Servicios de lavandería	1.026,39	1.800,00
Transporte	5.806,92	8.000,00
Otros gastos de explotación	18.714,25	14.000,00
Utillaje de apartamentos	18.602,27	8.000,00
Servicios Bancarios	1.472,69	1.500,00
Tasas Comunicación Pública audiovisual TV	786,44	1.000,00
Atención al Cliente / Cobros y Otros Servicios Soporte	12.646,79	13.000,00
Uso Instalaciones CVA	7.500,00	7.500,00
<b>CONTRATACIONES EXTERNAS DE MANTENIMIENTO</b>	<b>27.932,58</b>	<b>27.970,00</b>
Mantenimiento de Ascensores	13.985,36	14.000,00
Sistema Prevención Incendios	2.132,49	2.000,00
Mantenimiento Canales TV	4.104,00	4.750,00
Mantenimiento Aire Acondicionado	1.952,13	2.000,00
Instalaciones Gas	604,62	600,00
Control Plagas y Legionella	2.656,85	2.500,00
Analíticas Piscina	700,00	720,00
Mantenimiento Calderas	0,00	500,00
Mant. Instalaciones Eléctricas	987,13	900,00
Limpieza de Colchones	810,00	
<b>IMPUESTOS (IBI y otros)</b>	<b>12.117,60</b>	<b>12.500,00</b>
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	<b>3.237,73</b>	<b>3.200,00</b>
<b>PROVISIÓN FALTA PAGO CUOTAS MANTENIMIENTO</b>		<b>45.000,00</b>
<b>SERVICIOS EXTERNOS RECLAMACION MOROSOS</b>	<b>3.421,09</b>	
<b>FONDO DE RESERVA Y REPARACIONES</b>	<b>24.257,28</b>	<b>24.257,38</b>
<b>CUOTA EMPRESA SERVICIOS</b>	<b>76.410,74</b>	<b>76.410,74</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>610.396,94</b>	<b>630.815,68</b>
Cuota de Mantenimiento	630.815,68	630.815,68
Cuotas de Mantenimiento Debidas 2016	-20.155,11	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>610.660,57</b>	<b>630.815,68</b>
<b>SUPERAVIT</b>	<b>263,63</b>	

STATEMENT EINNAHMEN & AUSGABEN JANUAR - DEZEMBER 2016

**CLUB JARDIN AMADORES**

	Real Januar- Dezember 2016	Budget Januar - Dezember 2016
<b>PERSONALKOSTEN</b>	<b>257.528,47</b>	<b>265.677,56</b>
Reinigung	90.897,19	95.407,76
Rezeption	54.709,94	52.496,40
Technischer Service	41.816,79	40.680,00
Leitung	30.492,48	32.000,00
Garten	7.267,44	7.910,40
Wäscherei	11.297,45	11.143,00
Back-Office Dienstleistungen	21.047,18	26.040,00
<b>LIEFERUNG</b>	<b>87.707,57</b>	<b>82.000,00</b>
Stromversorgung	31.535,67	38.500,00
Wasser	16.862,61	16.000,00
Gas	39.309,29	27.500,00
<b>BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>117.783,88</b>	<b>93.800,00</b>
Internen Wartungsdiensten	27.119,07	20.000,00
Telefon	6.853,02	5.000,00
Reinigungsmaterial	17.256,04	14.000,00
Wäschereidienst	1.026,39	1.800,00
Transport/Fracht	5.806,92	8.000,00
andere Kosten	18.714,25	14.000,00
Appartementsausstattung	18.602,27	8.000,00
Bankgebühren	1.472,69	1.500,00
Öffentlichen Kommunikation TV - Steuern	786,44	1.000,00
Kundenservice und andere Dienstleistungen	12.646,79	13.000,00
Benutzung von Einrichtungen CVA	7.500,00	7.500,00
<b>MAINTENANCE EXTERNEN AUFTRAGNEHMERN</b>	<b>27.932,58</b>	<b>27.970,00</b>
Wartung Aufzüge	13.985,36	14.000,00
Brandschutzsystem	2.132,49	2.000,00
Fernsehkänaäle	4.104,00	4.750,00
Klimaanlage	1.952,13	2.000,00
Gasinstallation	604,62	600,00
Schädlingsbekämpfung + Legionellen	2.656,85	2.500,00
Pool Analysesteuer	700,00	720,00
Kessel	0,00	500,00
Elektroinstallation	987,13	900,00
Matratzenreinigung	810,00	
<b>STÄDTISCHE STEUER</b>	<b>12.117,60</b>	<b>12.500,00</b>
<b>VERSICHERUNG</b>	<b>3.237,73</b>	<b>3.200,00</b>
<b>RÜCKSTELLUNG FÜR NICHT GEZAHLTE WARTUNGSgebÜHREN</b>		<b>45.000,00</b>
<b>EXTERNE SAMMLUNGSDIENSTE</b>	<b>3.421,09</b>	
<b>RENOVIERUNGS UND REPARATIONSFONDS</b>	<b>24.257,28</b>	<b>24.257,38</b>
<b>VERWALTUNGSgebÜHR</b>	<b>76.410,74</b>	<b>76.410,74</b>
<b>GESAMTAUSGABEN</b>	<b>610.396,94</b>	<b>630.815,68</b>
Wartungsgebühren	630.815,68	630.815,68
Nicht bezahlt Wartungsgebühren 2016	-20.155,11	
<b>GESAMTEINKOMMEN</b>	<b>610.660,57</b>	<b>630.815,68</b>
<b>SÜRPLUS</b>	<b>263,63</b>	

STATEMENT INNTEKTER OG KOSTNADEN JANUAR - DESEMBER 2016

**CLUB JARDIN AMADORES**

	Real Januar - Desember 2016	Budget Januar - Desember 2016
<b>PERSOLANKOSTNADER</b>	<b>257.528,47</b>	<b>265.677,56</b>
Rengjøring	90 897,19	95 407,76
Resepsjon	54 709,94	52 496,40
Teknisk service	41 816,79	40 680,00
Ledelse	30 492,48	32 000,00
Hage	7 267,44	7 910,40
Vasking	11 297,45	11 143,00
Back-office tjenester	21 047,18	26 040,00
<b>FORSYNING</b>	<b>87.707,57</b>	<b>82.000,00</b>
Elektrisitet	31 535,67	38 500,00
Vann	16 862,61	16 000,00
Gass	39 309,29	27 500,00
<b>ORDINÆRE KOSTNADER VED Utleie</b>	<b>117.783,88</b>	<b>93.800,00</b>
Interne vedlikeholdstjenester	27 119,07	20 000,00
Telefoner	6 853,02	5 000,00
Rengjøringsmateriale	17 256,04	14 000,00
Rengjøringstjenester	1 026,39	1 800,00
Transport	5 806,92	8 000,00
Andre utgifter	18 714,25	14 000,00
Leilighetsutstyr	18 602,27	8 000,00
Banktjenester	1 472,69	1 500,00
TV Lisenser	786,44	1 000,00
Kundeservice og andre støttetjenester	12 646,79	13 000,00
Bruk av installasjoner på CVA	7 500,00	7 500,00
<b>ANSETTELSE AV EKSTERNE ENTREPRENØRER</b>	<b>27.932,58</b>	<b>27.970,00</b>
Vedlikehold av heis	13 985,36	14 000,00
Vedlikehold av brannslukkere	2 132,49	2 000,00
TV-kanaler	4 104,00	4 750,00
Klimaanlegg	1 952,13	2 000,00
Gassinstallasjonen	604,62	600,00
Skadedyrbekjempelse + Legionella	2 656,85	2 500,00
Pool analyse	700,00	720,00
Kjeler	0,00	500,00
Elektrisk installasjon	987,13	900,00
Madrass Rengjøring	810,00	
<b>KOMMUNALE AVGIFTER</b>	<b>12.117,60</b>	<b>12.500,00</b>
<b>FORSIKRINGER</b>	<b>3.237,73</b>	<b>3.200,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>45.000,00</b>
<b>EKSTERNE COLLECTION TJENESTER</b>	<b>3.421,09</b>	
<b>RENOVERINGS OG REPARASJONSFOND</b>	<b>24.257,28</b>	<b>24.257,38</b>
<b>ADMINISTRASJONS AVGIFT</b>	<b>76.410,74</b>	<b>76.410,74</b>
<b>TOTALT UTGIFTER</b>	<b>610.396,94</b>	<b>630.815,68</b>
Vedlikeholdsavgifter	630 815,68	630 815,68
Ubetalte vedlikeholdsavgifter 2016	-20 155,11	
<b>TOTALE INNTEKTER</b>	<b>610.660,57</b>	<b>630.815,68</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>263,63</b>	