

**Årsregnskap 2021
for**

Fjellhaugen Skisenter AS

Foretaksnr. 962979327

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 1 278 686 | 830 891 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 296 502 | 560 600 |
| Sum driftsinntekter | | 1 575 188 | 1 391 491 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 54 324 | 18 719 |
| Lønnskostnad | 2 | 137 142 | 0 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 320 581 | 239 525 |
| Annen driftskostnad | 2 | 631 363 | 694 807 |
| Sum driftskostnader | | 1 143 410 | 953 050 |
| DRIFTSRESULTAT | | 431 778 | 438 440 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 256 | 14 526 |
| Annen finansinntekt | | 8 169 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 8 425 | 14 526 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 11 557 | 17 693 |
| Sum finanskostnader | | 11 557 | 17 693 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (3 132) | (3 166) |
| ÅRSRESULTAT | | 428 646 | 435 274 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 428 646 | 345 296 |
| Fremføring av udekket tap | | 0 | 89 978 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 428 646 | 435 274 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 521 811 | 580 131 |
| Maskiner og anlegg | | 1 590 602 | 1 823 172 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | 177 025 | 151 117 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 289 438 | 2 554 420 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 10 400 | 20 800 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 10 400 | 20 800 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 2 299 838 | 2 575 220 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 4 | 0 | 25 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 7 500 | 53 400 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 79 962 | 571 055 |
| Sum fordringer | | 87 462 | 624 455 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 255 565 | 137 561 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 343 027 | 787 016 |
| SUM EIENDELER | | 2 642 865 | 3 362 236 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 800 000 | 800 000 |
| Overkurs | 7 | 89 571 | 89 571 |
| Sum innskutt egenkapital | | 889 571 | 889 571 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7,8 | 773 942 | 345 296 |
| Sum opptjent egenkapital | | 773 942 | 345 296 |
| SUM EGENKAPITAL | | 1 663 513 | 1 234 867 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 809 457 | 859 787 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 809 457 | 859 787 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 809 457 | 859 787 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 123 596 | 921 321 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 899 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 38 401 | 346 261 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 169 896 | 1 267 582 |
| SUM GJELD | | 979 353 | 2 127 369 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 642 865 | 3 362 236 |

KVINNHERRAD, den _____ 2022
i styret for Fjellhaugen Skisenter AS

Tor Vidar Sæle
Styreleiar

Kjartan Thoresen
Styremedlem

Kent Are Kjørsvik Pettersen
Styremedlem

Karin Laila Thauland
Styremedlem

Per Åge Lyngnes
Styremedlem

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varige driftsmidler

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid.

Varer

Varelager er vurdert til den laveste verdien av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskonteringen er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen årsregnskapet.

Virksomhet

Virksomheten Fjellhaugen Skisenter AS driv med skitrekking, samt å leggja forholda til rette for aktivt ski-miljø i distriktet. Denne delen av virksomheten er skattefri. I tillegg driv dei Kraftverk som kjem under skattepliktig virksomhet.

Noter 2021

Note 1 - Salgsinntekt/ Annen driftsinntekt

I Salgsinntekt inngår mottatte gaver/ stønad med kr 175 317.

I Annen Driftsinntekt inngår tilskudd fra Kvinnherad Kommune med kr 250 000 herunder kr 200 000 i underskuddsgaranti for 2019 og 50.000 som Driftstilskudd.

Note 2 - Annen driftskostnad

| | I år | I fjor |
|--------------------|----------------|----------|
| Lønn | 123 998 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 13 144 | 0 |
| Totalt | 137 142 | 0 |

Det er ingen heile årsverk i selskapet. Deltidsansatte har fått lønn.

Det er ikkje betalt ut anna lønn eller annan godtgjering til selskapets styre/dagleg leder.

Selskapet har valgt bort revisjon fra og med 2018 då selskapet ikkje lenger hadde plikt til å ha revisor.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|-----------------------------------|--|-----------------------|--|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 560 935 | 4 300 754 | 1 592 578 | 9 454 267 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 55 600 | 55 600 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 3 560 935 | 4 300 754 | 1 648 178 | 9 509 867 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 2 980 805 | 2 477 582 | 1 441 461 | 6 899 847 |
| + Ordinære avskrivninger | 58 320 | 232 570 | 29 691 | 320 581 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 3 039 125 | 2 710 152 | 1 471 152 | 7 220 429 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 521 810 | 1 590 602 | 177 025 | 2 289 438 |
| Prosentstatts for ord. avskr. | 2-20 | 5-14 | 10-100 | |

Det er i året investert i Fuel Master 5000 kr 40.000 og ATV Beitepuss til kr 15.600

Noter 2021

Note 4 - Varer

| Pr beholdningstype | I år | I fjor |
|--------------------|----------|---------------|
| Råvarer | 0 | 25 000 |
| Totalt | 0 | 25 000 |

Det er pr 31.12. ikkje funnet å ha varer på lager. Beholdningsendring er bokført

Noter 2021

Note 5 - Kundefordringer/ Andre kortsiktige fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydande. Det er ikkje avsett for påregneleg tap.

Andre kortsiktige fordringer omfatter bl.a. forskuddsbetalt forsikring og mva tilgode.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 8000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 800 000.

Selskapet har 78 aksjonærer. Følgende aksjonærer eier mer enn 1 % av aksjene:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|----------------------------------|-------------|--------|-----------|
| Kvinnherad Kommune | 964 967 636 | 4 535 | 56,69 % |
| Omvikdalen Idrettslag | 991 056 785 | 898 | 11,23 % |
| Rosendal Turnlag | 983 771 645 | 500 | 6,25 % |
| Sør-Norge Aluminium AS | 916 574 894 | 300 | 3,75 % |
| Kvinnherad Elektro AS | 947 070 622 | 300 | 3,75 % |
| Matre Idrettslag | 993 442 771 | 296 | 3,70 % |
| Uskedal Idrettslag | 993 741 663 | 230 | 2,88 % |
| Hellesøy Verft AS | 981 361 318 | 170 | 2,13 % |
| Kvinnherad Røde Kors Hjelpekorps | 987 248 378 | 110 | 1,38 % |
| Sparebank 1 Srbank ASA | 937 895 321 | 100 | 1,25 % |

Fjellhaugen Skisenter AS sit sjølv med 110 aksjar. Desse aksjene er utan kostnad overført frå tidlegare aksjonærer som har avvikla eiga drift.

Eigne aksjer kr 1 000.

Underkurs eigne aksjer kr 1000.

Note 7 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 800 000 | 89 571 | 345 296 | 1 234 867 |
| +Fra årets resultat | | | 428 646 | 428 646 |
| Pr 31.12. | 800 000 | 89 571 | 773 942 | 1 663 513 |

Noter 2021

Note 8 - Annen egenkapital

Fortsatt drift - effekt av pågående koronapandemi

Selskapet har som følge av koronapandemien vinteren og våren 2021 opplevd redusert aktivitet. Med god støtte fra lokale foreninger, kommune mv. så har året kommet ut på en god måte. Selskapet har god egenkapital og likviditeten håndteres tilfredsstillende. Det er foretatt planlagte investeringer og vedlikehold i 2021. Styret vurderer løpende den økonomiske situasjon.

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantesikret gjeld

Som trygd for gjeldsbrevlån og kommunalt likviditetslån, er festeavtale med bygninger og driftstilbehør for gnr, bnr 16 (festetomt) og gnr 252, bnr 1, festenr 1, pantsett.

Utbygging av kraftverk, alpinanlegg mv. er finansiert ved hjelp av lån fra Kvinnherad kommune og offentlige og private tilskott. Bokført verdi av investering er pr. 31.12.21 kr 1 820 000.

Forfallstruktur

Av selskapets gjeld forfaller kr 402. 641 til betaling senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

I posten inngår forskuddsbetal/dobbelt betalte kundefordringer med kr 21.500

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | | |
| 3000 Salgsinntekt straum 25% | | 301 907,10 | 272 557,35 |
| 3001 Årskort parkering 25% | | 60 630,40 | 27 300,00 |
| 3002 Enkeltbillett parkering 25% | | 39 776,00 | 27 000,00 |
| 3003 Reklameinntekter 25% | | 54 279,20 | 100 000,00 |
| 3004 Sal kioskvarer 25% | | 30 000,00 | 24 424,18 |
| 3005 Løypekjøring 25% | | 0,00 | 26 250,40 |
| 3007 Salg strøm camping | | 6 240,00 | 0,00 |
| 3008 Prepareringstenester | | 251 838,40 | 0,00 |
| 3030 Sal kioskvarer alpinanlegg 15% | | 47,17 | 0,00 |
| 3050 Sal årskort alpinanlegg 12% | | 11 792,45 | 0,00 |
| 3051 Billettsal alpinanlegg 12% | | 350 853,76 | 128 854,95 |
| 3052 Bobilparkering | | 2 924,54 | 0,00 |
| 3201 Årskort ljosløype u/moms | | 27 500,00 | 13 960,00 |
| 3202 Dagskort ljosløype u/avg.omr. | | 3 980,00 | 2 690,00 |
| 3290 Opptent ikkje fakt. inntekt | | (38 400,00) | (127 717,77) |
| 3402 Gåver/stønad | | 175 316,74 | 335 571,83 |
| Sum Salgsinntekt | | 1 278 685,76 | 830 890,94 |
| Annen driftsinntekt | 1 | | |
| 3400 Offentlege tilskot | | 250 000,00 | 500 000,00 |
| 3600 Leieinntekter fast eiendom, utf | | 500,00 | 600,00 |
| 3800 Salgssum anleggsm, avgiftsplikt | | 38 400,00 | 0,00 |
| 3805 Salgssum anleggsm, avgiftsfritt | | 0,00 | 60 000,00 |
| 3900 Andre driftsinntekter | | 7 602,40 | 0,00 |
| Sum Annen driftsinntekt | | 296 502,40 | 560 600,00 |
| Sum driftsinntekter | | 1 575 188,16 | 1 391 490,94 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | | |
| 4000 Innkjøp salsvarer 25% | | 1 281,27 | 0,00 |
| 4010 Pant | | 108,00 | 267,00 |
| 4030 Innkjøp salsvarer 15% | | 20 284,27 | 18 251,57 |
| 4390 Beholdningsendring varer for vi | | 25 000,00 | (1 800,00) |
| 4500 Fremmedytelse og underentrepris | | 7 650,40 | 0,00 |
| 4501 Preparering alpinanlegg m/moms | | 0,00 | 2 000,00 |
| Sum Varekostnad | | 54 323,94 | 18 718,57 |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| 5000 Lønn til ansatte | | 112 520,82 | 0,00 |
| 5092 Feriepenger | | 11 477,13 | 0,00 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | | 11 927,21 | 0,00 |
| 5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne fer | | 1 216,58 | 0,00 |
| Sum Lønnskostnad | | 137 141,74 | 0,00 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | | |
| 6000 Avskr. bygning og annen fast ei | | 320 581,44 | 239 524,96 |
| Sum Avskrivning på varige driftsmidler | | 320 581,44 | 239 524,96 |
| Annen driftskostnad | 2 | | |
| 5920 Yrkesskadeforsikring | | 7 287,00 | 2 579,80 |
| 6250 Bensin og dieselolje - produksj | | 79 640,40 | 52 496,66 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | | 1 500,80 | 695,20 |

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|---------------------|-------------------|
| 6340 Lys, varme | | 27 605,45 | 13 539,87 |
| 6360 Renhold | | 430,64 | 766,40 |
| 6400 Leie maskiner | | 10 000,00 | 2 794,62 |
| 6401 Leasing snøscooter | | 42 997,04 | 43 792,32 |
| 6411 Bankterminal leige | | 8 470,00 | 10 264,80 |
| 6420 Leie datasystemer | | 770,00 | 0,00 |
| 6490 Annen leiekostnad | | 1 020,00 | 992,00 |
| 6500 Verktøy Utstyr | | 5 763,68 | 17 935,80 |
| 6550 Driftsmateriell/rekvisita | | 8 974,66 | 19 315,37 |
| 6552 Datautstyr og -kostnader | | 3 998,40 | 26 525,50 |
| 6553 Programvare årlig vedlikehold | | 11 247,40 | 0,00 |
| 6560 Rekvisita | | 19 796,40 | 0,00 |
| 6570 Arbeidsklær, oppgavepliktig | | 2 995,20 | 0,00 |
| 6600 Rep. og vedlikehold bygninger | | 3 270,40 | 17 757,68 |
| 6601 Vedlikehold langrennstrasè | | 5 250,00 | 24 702,40 |
| 6603 Vedlikehold alpintrase | | 0,00 | 20 702,40 |
| 6620 Rep. og vedlikehold utstyr | | 0,00 | 533,61 |
| 6690 Tilsyn Skl | | 787,20 | 3 058,40 |
| 6705 Regnskapshonorar | | 90 316,02 | 120 589,30 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | | 3 437,50 | 19 489,60 |
| 6791 Vederlag drift alpinanlegg | | 100 000,00 | 121 500,00 |
| 6860 Møter, kurs, oppdatering o.l | | 12 819,00 | 4 400,00 |
| 6903 Mobiltelefon | | 11 566,28 | 21 852,49 |
| 6907 Internett | | 3 704,27 | 1 591,26 |
| 7320 Marknadsføring | | 32 337,15 | 4 193,81 |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget | | 0,00 | 2 900,00 |
| 7410 Kontingent, ikke fradragsberett | | 484,00 | 0,00 |
| 7500 Forsikringspremie | | 72 828,75 | 63 930,95 |
| 7750 Eiendoms- og festeavgift | | 8 484,00 | 12 441,00 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | | 10 269,91 | 6 743,06 |
| 7771 Øreavrounding | | 0,81 | (0,69) |
| 7790 Annen kostnad m/fradrag | | 31 835,90 | 59 419,17 |
| 7799 Annen kostnad, ikke fradr.ber. | | 11 475,00 | (2 695,87) |
| Sum Annen driftskostnad | | 631 363,26 | 694 806,91 |
| Sum driftskostnader | | 1 143 410,38 | 953 050,44 |
| DRIFTSRESULTAT | | 431 777,78 | 438 440,50 |

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|------------------|
| Annen renteinntekt | | | |
| 8050 Renteinntekt bank | | 256,00 | 2 818,00 |
| 8055 Renteinntekter kundefordringer | | 0,00 | 1 525,00 |
| 8079 Annen finansinntekt | | 0,00 | 10 183,00 |
| Sum Annen renteinntekt | | 256,00 | 14 526,00 |

Annen finansinntekt

| | | | |
|--------------------------------|--|-----------------|------------------|
| 8070 Aksjeutbytte | | 8 169,00 | 0,00 |
| Sum Annen finansinntekt | | 8 169,00 | 0,00 |
| Sum finansinntekter | | 8 425,00 | 14 526,00 |

Finanskostnader

| | | | |
|--------------------------------------|--|-----------|-----------|
| Annen rentekostnad | | | |
| 8151 Rentekostnad banklån | | 0,00 | 9,32 |
| 8152 Rentekostnad Kvinnherad kommune | | 11 556,96 | 14 810,15 |
| 8155 Rentekostnad leverandørgjeld | | 0,00 | 2 873,03 |

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Sum Annen rentekostnad | | 11 556,96 | 17 692,50 |
| Sum finanskostnader | | 11 556,96 | 17 692,50 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (3 131,96) | (3 166,50) |
| | | | |
| ÅRSRESULTAT | | 428 645,82 | 435 274,00 |
| | | | |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | | |
| 8962 Overføring annen opptjent EK | | 428 645,82 | 345 296,29 |
| Sum Overføringer annen egenkapital | | 428 645,82 | 345 296,29 |
| Fremføring av udekket tap | | | |
| 8991 Dekning av udekket tap | | 0,00 | 89 977,71 |
| Sum Fremføring av udekket tap | | 0,00 | 89 977,71 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 428 645,82 | 435 274,00 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | | |
| 1101 Driftsbygg alpinanlegg | | 1,00 | 1,00 |
| 1102 Tidtakerbu | | 1,00 | 1,00 |
| 1103 Ny tidtakerbu | | 1,00 | 1,00 |
| 1104 Varmestove | | 1,00 | 1,00 |
| 1105 Arenahus | | 1,00 | 1,00 |
| 1106 Driftsbygg barnetrek | | 9 663,20 | 12 884,60 |
| 1107 Minikraftverk | | 7 190,19 | 7 955,46 |
| 1109 Fagnabotn - løypetrase | | 3 780,19 | 4 245,46 |
| 1150 Minikraftverk: Røyrgate-grøft | | 135 912,65 | 150 319,10 |
| 1153 Grunnarbeid Snøanlegg | | 1,00 | 1,00 |
| 1155 Grunninvesteringar alpinanlegg | | 109 986,30 | 130 892,20 |
| 1156 Grunninvesteringar langrennsløy | | 255 269,09 | 273 825,06 |
| 1157 Ljosanlegg alpinanlegg | | 1,00 | 1,00 |
| 1158 Ljosanlegg langrennsløype | | 1,00 | 1,00 |
| 1159 Grunninvesteringar barnetrek | | 1,00 | 1,00 |
| Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | 521 810,62 | 580 130,88 |
| Maskiner og anlegg | | | |
| 1201 Heismaskin/anlegg | | 14 485,00 | 18 115,00 |
| 1202 Heisanlegg barnetrek | | 1,00 | 1,00 |
| 1203 Minikraftverk: Røyr | | 237 604,81 | 262 804,54 |
| 1204 Minikraftverk: Turbin | | 489 789,81 | 541 554,54 |
| 1206 Linje/trafo | | 59 078,85 | 67 482,90 |
| 1246 Tråkkemaskin Prinoth 2013 mode | | 789 642,86 | 933 214,29 |
| Sum Maskiner og anlegg | | 1 590 602,33 | 1 823 172,27 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | | |
| 1247 Tråkkemaskin 2000mod | | 1,00 | 1,00 |
| 1248 Tråkkemaskin | | 1,00 | 1,00 |
| 1249 Ski-Doo Expedition Extreme 850 | | 126 606,95 | 151 111,52 |
| 1250 Inventar | | 1,00 | 1,00 |
| 1251 Lenko lansekanoner (snøkanoner) | | 1,00 | 1,00 |
| 1252 FuelMaster 5000 | | 35 333,33 | 0,00 |
| 1253 Atv Beitepuss 1,5m | | 15 080,00 | 0,00 |
| 1280 Kasseapparat | | 1,00 | 1,00 |
| Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | 177 025,28 | 151 116,52 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 289 438,23 | 2 554 419,67 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | | |
| 1397 Forskudd leasing | | 10 400,00 | 20 800,00 |
| Sum Andre langsiktige fordringer | | 10 400,00 | 20 800,00 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 10 400,00 | 20 800,00 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 2 299 838,23 | 2 575 219,67 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 4 | | |
| 1400 Råvarer | | 0,00 | 25 000,00 |
| Sum Varer | | 0,00 | 25 000,00 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | | |
| 1500 Kundefordringer | | 7 500,00 | 15 000,00 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| 1530 Opptjente ikke fakt. inntekter | | 0,00 | 38 400,00 |
| Sum Kundefordringer | | 7 500,00 | 53 400,00 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | | |
| 1572 Lønnsforskudd | | 2 583,00 | 0,00 |
| 1743 Forskuddsbetalt forsikring | | 74 682,00 | 55 394,75 |
| 1749 Andre forskuddsbet driftskostn | | 2 697,00 | 0,00 |
| 2740 Oppgjørskonto merverdigavgift | | 0,00 | 515 660,24 |
| Sum Andre kortsiktige fordringer | | 79 962,00 | 571 054,99 |
| Sum fordringer | | 87 462,00 | 624 454,99 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | | |
| 1900 Kasse | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1920 KS Bank 3460.07.53268 Driftskon | | 235 242,87 | 92 194,81 |
| 1921 KS Bank 3460.66.89375 Plasserin | | 12 406,07 | 42 366,07 |
| 1950 Bankinnskudd for skattetrekk | | 4 916,00 | 0,00 |
| Sum Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 255 564,94 | 137 560,88 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 343 026,94 | 787 015,87 |
| SUM EIENDELER | | 2 642 865,17 | 3 362 235,54 |

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | | |
| 2000 Aksjekapital | | 800 000,00 | 800 000,00 |
| Sum Selskapskapital | | 800 000,00 | 800 000,00 |
| Overkurs | 7 | | |
| 2020 Overkurs | | 89 570,50 | 89 570,50 |
| Sum Overkurs | | 89 570,50 | 89 570,50 |
| Sum innskutt egenkapital | | 889 570,50 | 889 570,50 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7,8 | | |
| 2050 Annen egenkapital | | 773 942,11 | 345 296,29 |
| Sum Annen egenkapital | | 773 942,11 | 345 296,29 |
| Sum opptjent egenkapital | | 773 942,11 | 345 296,29 |
| SUM EGENKAPITAL | | 1 663 512,61 | 1 234 866,79 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | | |
| 2244 Lån til Kvinnherad Kommune | | 679 456,69 | 729 786,81 |
| 2290 Kommunalt likviditetslån | | 130 000,00 | 130 000,00 |
| Sum Øvrig langsiktig gjeld | | 809 456,69 | 859 786,81 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 809 456,69 | 859 786,81 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 809 456,69 | 859 786,81 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | | |
| 2400 Leverandørgjeld | | 123 596,49 | 921 320,56 |
| Sum Leverandørgjeld | | 123 596,49 | 921 320,56 |
| Skyldig offentlige avgifter | | | |
| 2600 Forskuddstrekk | | 4 916,00 | 0,00 |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | | 1 766,21 | 0,00 |
| 2780 Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn | | 1 216,58 | 0,00 |
| Sum Skyldig offentlige avgifter | | 7 898,79 | 0,00 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | | |
| 2900 Forskudd fra kunder | | 21 250,00 | 0,00 |
| 2940 Feriepenger årets avsetning | | 11 477,13 | 0,00 |
| 2950 Påløpt rente | | 5 673,46 | 7 261,38 |
| 2991 Tildelt midlar varmestove/garde | | 0,00 | 339 000,00 |
| Sum Annen kortsiktig gjeld | | 38 400,59 | 346 261,38 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 169 895,87 | 1 267 581,94 |
| SUM GJELD | | 979 352,56 | 2 127 368,75 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 642 865,17 | 3 362 235,54 |

| | Bilagsnr | Dato | Debet | Kredit | Beløp | Anmerkning |
|--------------------------------|-----------|----------|-------|--------|-------------------|-----------------------------|
| Tilleggsposteringer | | | | | | |
| Avslutning | 100000032 | 31122021 | 1299 | 6000 | 202 500,00 | tilbakeføre kalk. avskr. |
| Avslutning | 100000033 | 31122021 | 1500 | 2900 | 21 250,00 | formykje bet. frå kunder |
| Avslutning | 100000034 | 31122021 | 1749 | 2740 | 2 697,00 | mva tilgode |
| Tilleggsposteringer | | | | | 226 447,00 | |
| Avskrivninger | | | | | | |
| Avslutning | 100000007 | 31/12/21 | 6000 | 1106 | 3 221,40 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000008 | 31/12/21 | 6000 | 1107 | 765,27 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000009 | 31/12/21 | 6000 | 1109 | 465,27 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000010 | 31/12/21 | 6000 | 1150 | 14 406,45 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000012 | 31/12/21 | 6000 | 1155 | 20 905,90 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000013 | 31/12/21 | 6000 | 1156 | 18 555,97 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000018 | 31/12/21 | 6000 | 1201 | 3 630,00 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000020 | 31/12/21 | 6000 | 1203 | 25 199,73 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000021 | 31/12/21 | 6000 | 1204 | 51 764,73 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000022 | 31/12/21 | 6000 | 1206 | 8 404,05 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000029 | 31/12/21 | 6000 | 1249 | 24 504,57 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000031 | 31/12/21 | 6000 | 1246 | 143 571,43 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000033 | 31/12/21 | 6000 | 1252 | 4 666,67 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avslutning | 100000034 | 31/12/21 | 6000 | 1253 | 520,00 | Avskrivning av driftsmiddel |
| Avskrivninger | | | | | 320 581,44 | |
| Disponeringer | | | | | | |
| Avslutning | 210000000 | 31122021 | 8962 | 2050 | 428 645,82 | Til annen opptjent EK |
| Disponeringer | | | | | 428 645,82 | |
| Totalt alle posteringer | | | | | 975 674,26 | |

Tilleggsposteringene ovenfor er utført etter instruks fra selskapet.

Sted: Dato: Sign:

| | | Ansk. kost IB | Tilgang i år | Avgang i år | Ansk. kost UB | Avskrevet IB | Årets avskr. | Årets nedskr. | Tilbakef. v. avgang | Bokført verdi UB | Salgssum i år | Gevinst/ tap i år |
|-------------------|------------------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Konto 1101 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Driftsbygg alpinanlegg | 119 472 | 0 | 0 | 119 472 | 119 471 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1102 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Tidtakarbu | 70 880 | 0 | 0 | 70 880 | 70 879 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1103 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Ny tidtakarbu | 7 000 | 0 | 0 | 7 000 | 6 999 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1104 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Varmestove m/toalett | 23 559 | 0 | 0 | 23 559 | 23 558 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1105 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Nytt Arenahus | 598 429 | 0 | 0 | 598 429 | 598 428 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1106 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Driftsbygg barnetrek | 64 428 | 0 | 0 | 64 428 | 51 544 | 3 221 | 0 | 0 | 9 663 | 0 | 0 |
| Konto 1107 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Mini kraftverk | 16 836 | 0 | 0 | 16 836 | 8 881 | 765 | 0 | 0 | 7 190 | 0 | 0 |
| Konto 1109 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Fagnabotn Løype trasé | 10 236 | 0 | 0 | 10 236 | 5 991 | 465 | 0 | 0 | 3 780 | 0 | 0 |
| Konto 1150 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Minikraftverk Røyrgate | 316 942 | 0 | 0 | 316 942 | 166 623 | 14 406 | 0 | 0 | 135 913 | 0 | 0 |
| Konto 1153 | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Grunnarbeid Snøanlegg | 163 792 | 0 | 0 | 163 792 | 163 791 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1155 | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Grunninvestering slalombakke | 836 236 | 0 | 0 | 836 236 | 705 344 | 20 906 | 0 | 0 | 109 986 | 0 | 0 |
| Konto 1156 | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Grunninvestering lysløype | 742 239 | 0 | 0 | 742 239 | 468 414 | 18 556 | 0 | 0 | 255 269 | 0 | 0 |
| Konto 1157 | | | | | | | | | | | | |
| 14 | Lysanlegg slalombakke | 137 020 | 0 | 0 | 137 020 | 137 019 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1158 | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Lysanlegg lysløype | 424 105 | 0 | 0 | 424 105 | 424 104 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |

| | Ansk. kost IB | Tilgang i år | Avgang i år | Ansk. kost UB | Avskrevet IB | Årets avskr. | Årets nedskr. | Tilbakef. v. avgang | Bokført verdi UB | Salgssum i år | Gevinst/ tap i år |
|-------------------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Konto 1159 | | | | | | | | | | | |
| 17 Grunninvestering barnetrek | 29 761 | 0 | 0 | 29 761 | 29 760 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1201 | | | | | | | | | | | |
| 18 Heisanlegg m/utstyr | 1 294 255 | 0 | 0 | 1 294 255 | 1 276 140 | 3 630 | 0 | 0 | 14 485 | 0 | 0 |
| Konto 1202 | | | | | | | | | | | |
| 19 Heisanlegg Barnetrek | 140 200 | 0 | 0 | 140 200 | 140 199 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1203 | | | | | | | | | | | |
| 20 Minikraftverk Røyr | 554 394 | 0 | 0 | 554 394 | 291 589 | 25 200 | 0 | 0 | 237 605 | 0 | 0 |
| Konto 1204 | | | | | | | | | | | |
| 21 Minikraftverk Turbin | 1 138 824 | 0 | 0 | 1 138 824 | 597 269 | 51 765 | 0 | 0 | 489 790 | 0 | 0 |
| Konto 1206 | | | | | | | | | | | |
| 22 Linje/trafo | 168 081 | 0 | 0 | 168 081 | 100 598 | 8 404 | 0 | 0 | 59 079 | 0 | 0 |
| Konto 1246 | | | | | | | | | | | |
| 31 Pinoth Leitwolf 2013 mod | 1 005 000 | 0 | 0 | 1 005 000 | 71 786 | 143 571 | 0 | 0 | 789 643 | 0 | 0 |
| Konto 1247 | | | | | | | | | | | |
| 28 Tråkkemaskin 2018 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1248 | | | | | | | | | | | |
| 23 Tråkkemaskin | 1 163 438 | 0 | 0 | 1 163 438 | 1 163 437 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1249 | | | | | | | | | | | |
| 29 SkiDoo 850 | 171 532 | 0 | 0 | 171 532 | 20 420 | 24 505 | 0 | 0 | 126 607 | 0 | 0 |
| Konto 1250 | | | | | | | | | | | |
| 24 Inventar | 40 606 | 0 | 0 | 40 606 | 40 605 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| 27 Kasseapparat | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Sum konto 1250 | 40 607 | 0 | 0 | 40 607 | 40 605 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Konto 1251 | | | | | | | | | | | |
| 25 Snøkanoner | 217 000 | 0 | 0 | 217 000 | 216 999 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Konto 1252 | | | | | | | | | | | |
| 33 FuelMaster 5000 | 0 | 40 000 | 0 | 40 000 | 0 | 4 667 | 0 | 0 | 35 333 | 0 | 0 |

| | | Ansk. kost IB | Tilgang i år | Avgang i år | Ansk. kost UB | Avskrevet IB | Årets avskr. | Årets nedskr. | Tilbakef. v. avgang | Bokført verdi UB | Salgssum i år | Gevinst/ tap i år |
|------------------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Konto 1253 | | | | | | | | | | | | |
| 34 | ATV Beitepuss 1,5 m | 0 | 15 600 | 0 | 15 600 | 0 | 520 | 0 | 0 | 15 080 | 0 | 0 |
| Sum alle driftsmidler | | 9 454 267 | 55 600 | 0 | 9 509 867 | 6 899 847 | 320 581 | 0 | 0 | 2 289 438 | 0 | 0 |