



ÅRSOPPGJØRET 2023

Offisielt regnskap

Sollia Fjellstyre

Snøhetta Regnskap Ringebu AS

Ansvarlig for ditt regnskap: Roald Smestad

Autorisert Regnskapsførerselskap | Regnskap og rådgivingsfirma i Snøhettagruppen

Daglig leder/Kontorleder: Elin Strangstadstuen

Faglig ansvarlig Snøhettagruppen: Audun Holsbrekken

Konsernsjef Snøhettagruppen AS: Paul Ulheim



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 763 824	1 610 493
Annen driftsinntekt		516 810	616 925
Sum driftsinntekter		2 280 634	2 227 418
Driftskostnader			
Varekostnad		-13 140	-12 240
Lønnskostnad	1, 2	-1 809 120	-1 612 581
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-96 773	-48 645
Annen driftskostnad	2, 4	-721 781	-607 246
Sum driftskostnader		-2 640 814	-2 280 712
Driftsresultat		-360 180	-53 294
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		573	896
Annen finansinntekt		5 990	5 760
Sum finansinntekter		6 563	6 656
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 801	-2 001
Annen finanskostnad		0	-72
Sum finanskostnader		-3 801	-2 073
Netto finans		2 763	4 583
Resultat før skattekostnad		-357 418	-48 711
Årsresultat		-357 418	-48 711
Overføringer			
Annen egenkapital		-357 418	-48 711
Sum overføringer		-357 418	-48 711

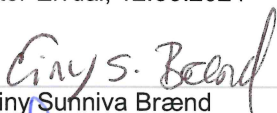
Balanse


	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	351 594	380 306
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	180 213	46 360
Sum varige driftsmidler		531 807	426 666
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	13 143	9 536
Sum finansielle anleggsmidler		13 143	9 536
Sum anleggsmidler		544 950	436 202
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		120 909	87 268
Andre kortsiktige fordringer		65 234	53 740
Sum fordringer		186 143	141 008
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		504 391	942 298
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		504 391	942 298
Sum omløpsmidler		690 534	1 083 305
SUM EIENDELER		1 235 484	1 519 507

Balanse


	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		681 742	1 039 160
Sum opptjent egenkapital		681 742	1 039 160
Sum egenkapital		681 742	1 039 160
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		99 741	64 184
Skyldige offentlige avgifter		270 969	236 385
Annen kortsiktig gjeld		183 032	179 779
Sum kortsiktig gjeld		553 742	480 348
Sum gjeld		553 742	480 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 235 484	1 519 508

Stor-Elvdal, 12.03.2024

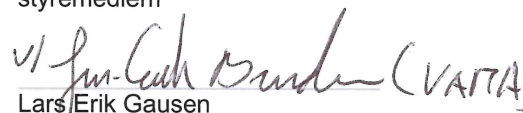

Einy Sunniva Brænd
styrets leder


Tor Einar Skogedal
nestleder

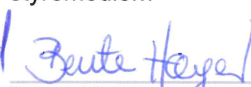

Ole Solli
styremedlem


Jørn Sverre Lien
styremedlem


Christen Bårdsløkken
styremedlem


Lars Erik Gausen
styremedlem


Hans-Petter Heier Ruud
daglig leder


Bente Høyer
styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 417 068	1 350 041
Arbeidsgiveravgift	106 583	94 528
Pensjonskostnader	243 905	122 575
Andre relaterte ytelser	41 565	45 436
Sum	1 809 121	1 612 580

Note 2 - Grunnlag for refusjon oppsynsutgifter

Sum lønnskostnader oppsyn / sekretær	1 659 605
Timer oppsyn - refusjonsberettiget	1 682
Timer oppsyn - ikke refusjonsberettiget	1 585
Sum timer oppsyn	3 267

Timepris	508
-----------------	------------

Kostnader	Grunnlag	Sats	Kostnad
Lønnskostnader refusjonsberettiget	1 682	508	854 514
Reisekostnader refusjonsberettiget			50 211
Forsikring/sikringsutstyr/arbeidsklær	854 514	5%	42 726
Bruk av snøskuter, refusjonsberettiget	86 764	51%	44 674
Sum refusjonsberettigede kostnader i året			992 125

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	796 471
Tilgang i året	201 914
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	998 385
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-466 579
Balansført verdi per 31.12.	531 806
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	96 773

Note 4 - Tilskudd til allmenntilretteleggelse

Der er ikke utdelt midler til allmenntilretteleggelse i 2023

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	13 143
---	--------

Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,3 årsverk i regnskapsåret

SOLLIA FJELLSTYRE
971 296 348

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.