

Sollia Fjellstyre
ÅRSREGNSKAP 2020

Teknisk utarbeidelse:



Gudbrandsdal
Revisjon as

Resultatregnskap

Sollia Fjellstyre

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 920 477	1 977 362
Annen driftsinntekt		81 776	92 655
Sum driftsinntekter		<u>2 002 253</u>	<u>2 070 017</u>
Varekostnad		40 597	55 144
Lønnskostnad	4	1 235 541	1 258 080
Avskrivninger	1	50 855	50 855
Annen driftskostnad	4	487 546	867 506
Sum driftskostnader		<u>1 814 539</u>	<u>2 231 585</u>
Driftsresultat		<u>187 714</u>	<u>-161 569</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		769	1 071
Annen finansinntekt		145 855	4 846
Annen rentekostnad		6 308	47 281
Resultat av finansposter		<u>140 316</u>	<u>-41 364</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>328 030</u>	<u>-202 933</u>
Ordinært resultat		<u>328 030</u>	<u>-202 933</u>
Årsresultat		<u>328 030</u>	<u>-202 933</u>
Avsatt til annen egenkapital		328 030	0
Overført fra annen egenkapital		0	202 933
Sum overføringer		<u>328 030</u>	<u>-202 933</u>

Balanse

Sollia Fjellstyre

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		449 886	485 998
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1	14 744
Sum varige driftsmidler	1	<u>449 887</u>	<u>500 742</u>
Finansielle driftsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		3 319	3 319
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 319</u>	<u>3 319</u>
Sum anleggsmidler		<u>453 206</u>	<u>504 061</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		55 865	21 883
Andre kortsiktige fordringer		42 179	40 021
Sum fordringer		<u>98 044</u>	<u>61 904</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	827 658	471 545
Sum omløpsmidler		<u>925 702</u>	<u>533 449</u>
Sum eiendeler		<u>1 378 908</u>	<u>1 037 511</u>

Balanse

Sollia Fjellstyre

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 021 022	692 992
Sum opptjent egenkapital		<u>1 021 022</u>	<u>692 992</u>
Sum egenkapital		<u>1 021 022</u>	<u>692 992</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 943	90 673
Skattetrekk og andre trekk		163 765	150 833
Annen kortsiktig gjeld		125 178	103 013
Sum kortsiktig gjeld		<u>357 886</u>	<u>344 519</u>
Sum gjeld		<u>357 886</u>	<u>344 519</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 378 908</u>	<u>1 037 511</u>

Sollia den, 09.03.2021
Styret i Sollia Fjellstyre



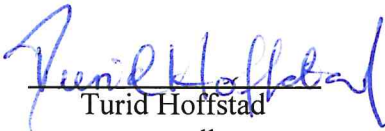
Ole Sollien
styreleder



Hans Bondal
nestleder



Tor Einar Skogesal
styremedlem



Turid Hoffstad
styremedlem



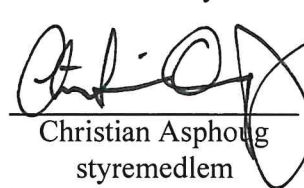
Hans-Petter Ruud
daglig leder



Mary-Lou Stavrum Taugbø
styremedlem



Espen Hvattum Heramb
styremedlem



Christian Asphoug
styremedlem

Resultatregnskap - spesifikasjon

Sollia Fjellstyre

	2020	2019
Salgsinntekt		
3021 Salg av kart	-119,20	-6 139,20
3029 Salg av tjenester	-347 971,29	-370 781,94
3050 Salgsinntekt tjenester, lav sats	0,00	-2 115,18
3090 Opptjent ikke fakturert inntekt	0,00	8 790,18
3120 Jaktkort villrein	-168 350,00	-160 850,00
3121 Jaktutleie elg og hjort	-353 731,00	-368 099,00
3140 Jaktkort høstjakt	-389 387,50	-317 052,25
3141 Jaktkort vinterjakt	-41 431,25	-28 181,25
3142 Jaktkort bever	-2 500,00	-4 000,00
3143 Jaktkort rådyr	-3 000,00	-600,00
3150 Inntektsford.Atna Fiskeforening	-56 280,00	-56 350,00
3161 Grunnavgift moseplukking	-212 082,00	-150 887,50
3440 Tilskudd fra Rondane Sør	-95 809,30	-135 372,50
3441 Tilskudd statskog SF	-192 915,00	-192 568,00
3444 Andre tilskudd	-37 000,00	-14 551,00
3445 Støtte juridisk bistand fiskerett	0,00	-173 604,00
3601 Leieinntekt hytter	-19 900,00	-5 000,00
	-1 920 476,54	-1 977 361,64
Annen driftsinntekt		
3160 Festeavgifter	-57 276,50	-56 855,00
3605 Leieinntekt av fast eiendom(avg.pl)	-24 500,00	-35 000,00
3611 Leieinntekt båtutleie	0,00	-800,00
3990 Øreavrunding ved fakturering	0,12	-0,07
	-81 776,38	-92 655,07
Varekostnad		
4110 Rovviltpremier	3 650,00	11 012,50
4340 Innkjøp av Villreinen, avg.fri	2 500,00	2 500,00
4501 Oppsynsutgifter innleid	4 000,00	4 000,00
7415 Fellingsavgift rein	7 960,00	8 140,00
7416 Fellingsavgift elg	13 988,00	12 333,00
7417 Administrasjonsavgift elg	8 499,00	17 158,75
	40 597,00	55 144,25
Lønnskostnad		
5000 Lønn fjelloppsyn I	559 108,00	514 299,00
5001 Lønn sesongoppsyn	293 154,70	333 914,70
5005 Lønn renhold	0,00	9 550,00
5092 Påløpt ferielønn fjelloppsyn I	67 093,00	61 664,88
5093 Påløpt feriel.sesongoppsyn	35 178,52	40 069,76
5094 Påløpt ferielønn vaskehjelp	0,00	1 197,00
5210 Fri telefon	4 392,00	4 392,00
5250 Forsikringer i arbeidsforhold	110 778,00	124 048,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-115 170,00	-128 440,00
5310 Trekkpliktig kjøregodtgj	31 386,40	31 194,00
5330 Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling	41 502,00	47 388,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Sollia Fjellstyre

	2020	2019
5400 Arbeidsgiveravgift fjelloppsyn I	32 894,51	32 878,19
5401 Arb.g.avg.sesongoppsyn	17 876,16	22 585,85
5404 Arbeidsg.avg renhold	0,00	638,40
5405 Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	6 545,33	6 587,68
5409 Arb.g.avg.pensjonskostnad	6 735,62	8 194,41
5429 Arb.g.avg.fjellstyremedlemmer	2 656,13	3 032,84
5801 Refusjon av sykepenger innrapportert	0,00	12 516,00
5802 Refusjon av sykepenger motkonto	0,00	-12 516,00
5900 Gaver til ansatte	1 168,20	1 345,70
5910 Kantinekostnad	3 301,49	4 958,71
5920 Yrkesskadeforsikring	12 167,00	11 720,00
5930 Utstyrsgodtgjørelse	13 819,50	2 273,94
5931 Yrkesklær / uniform	5 749,50	5 856,00
5945 Pensjonsforsikring for ansatte	105 205,00	118 731,00
	1 235 541,06	1 258 080,06

Avskrivninger

6010 Avskrivninger	50 855,00	50 855,00
	50 855,00	50 855,00

Annen driftskostnad

6320 Renovasjon, vann, avløp o l	7 957,78	6 188,35
6340 Lys, varme	19 831,12	32 300,55
6360 Renhold	672,65	1 253,68
6400 Leie maskiner	24 485,92	18 522,23
6410 Leie inventar	2 642,55	4 323,10
6420 Leie datasystemer	34 778,88	16 226,31
6510 Håndverktøy	0,00	757,45
6520 Hjelpeverktøy	2 297,20	0,00
6521 Oppsynsutstyr	22 240,20	13 363,37
6551 Datautstyr	3 145,29	5 126,52
6601 Drift og vedlikehold hytter	14 952,48	12 027,62
6602 Vedlikehold kontorlokaler	6 714,09	832,34
6620 Vedlikehold og driftsutgifter scooter	413,61	11 044,26
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	818,27	0,00
6701 Revisjonshonorar	30 810,00	29 625,00
6705 Regnskapshonorar	72 418,39	88 491,53
6725 Honorar for juridisk bistand, fr.ber.	0,00	356 955,32
6790 Annen fremmed tjeneste	1 640,45	0,00
6800 Kontorrekvisita	1 014,36	774,99
6810 Edb-kostnader	234,63	7 751,74
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o l	4 046,00	2 828,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	24 444,93	25 464,02
6900 Telefon	4 749,17	5 842,11
6907 Bredbånd	5 321,88	7 095,78
6910 Årsavgift samband	630,00	620,00
6940 Porto	2 949,98	2 976,37
7000 Drivstoff scooter	8 633,47	3 355,19
7041 Forsikring og avgifter snøskuter	5 641,00	5 339,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Sollia Fjellstyre

	2020	2019
7100 Bilgodtgjørelse, fjelloppsyn	2 284,15	9 009,00
7101 Bilgodtgjørelse, trekk- og AGA-fri	0,00	777,60
7105 Kjøregodtgj. sesong- fjelloppsyn II	25 896,70	20 436,50
7125 Kjøregodtgj. fjellstyremedlemmer	1 473,50	4 233,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	1 297,00	180,00
7300 Annonser	0,00	5 510,25
7320 Reklamekostnad	9 452,03	29 476,16
7400 Kontingenter Norges Fjellstyresamband	83 040,00	81 224,00
7401 Kontingent, Rondane Sør Villreinområde	10 850,00	8 212,00
7402 Kontingent, Fjellstyrene i Oppland	6 000,00	6 000,00
7403 Kontingent andre	230,00	230,00
7404 Kontigent Sollia viltstellområde	14 400,00	14 400,00
7500 Forsikringspremie	22 213,00	21 115,00
7740 Øredifferanser ved avstemming	18,20	0,26
7750 Eiendom- og festeavgift	3 828,00	3 616,00
7770 Bank- og kortgebyr	2 468,70	2 257,20
7798 Annen kostnad	610,00	625,41
7830 Tap på fordringer	0,00	1 118,75
	487 545,58	867 505,96
Annen renteinntekt		
8051 Renteinntekt bankinnskudd	-769,00	-1 071,00
	-769,00	-1 071,00
Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	-145 855,00	0,00
8075 Utbytte fra samvirkeforetak	0,00	-4 846,00
	-145 855,00	-4 846,00
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	1 072,00	690,41
8151 Rentekostnad banklån	734,00	0,00
8154 Renter/provisjon kassekreditt	4 500,00	0,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	2,48	46 590,83
	6 308,48	47 281,24
Avsatt til annen egenkapital		
8800 Årsresultat	328 029,80	0,00
	328 029,80	0,00
Overført fra annen egenkapital		
8961 overføring fra annen egenkapital	0,00	-202 932,80
	0,00	-202 932,80

Balanse - spesifikasjon

Sollia Fjellstyre

	2020	2019
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1103 Ny Åsbu	243 541,25	253 541,25
1105 Ljørbu	7 356,00	12 356,00
1107 Kontorbygg	169 789,00	186 901,00
1108 Hamnesaga	20 000,00	24 000,00
1110 Veiprosjekt Andersbåta	9 200,00	9 200,00
	<u>449 886,25</u>	<u>485 998,25</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1249 Snøskuter	1,20	14 744,20
	<u>1,20</u>	<u>14 744,20</u>
Obligasjoner og andre fordringer		
1390 Egenkapitalinskudd krav KLP	3 319,00	3 319,00
	<u>3 319,00</u>	<u>3 319,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	51 582,25	31 882,75
1503 Vips	294,75	0,00
1510 Avsetning tap på fordring	-10 000,00	-10 000,00
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	13 988,00	0,00
	<u>55 865,00</u>	<u>21 882,75</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1743 Forskuddsbetalt forsikring	42 179,00	40 021,00
	<u>42 179,00</u>	<u>40 021,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	134,00	764,00
1920 Spb1 Ø 1850.31.37921	570 417,23	202 162,89
1930 Spb1 Ø 1850.61.07608	200 604,91	208 741,00
1940 Postbanken	11,49	11,49
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	56 490,00	59 866,00
	<u>827 657,63</u>	<u>471 545,38</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 021 021,71	-692 991,91
	<u>-1 021 021,71</u>	<u>-692 991,91</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-68 943,01	-90 673,26
	<u>-68 943,01</u>	<u>-90 673,26</u>
Skattetrekk og andre trekk		
2600 Forskuddstrekk	-56 490,00	-59 866,00
2701 Utgående merverdiavgift, høy sats	-93 147,63	-102 980,29
2702 Utg. mva kjøp tjenester fra utl. omv.avg	-410,11	0,00

Balanse - spesifikasjon

Sollia Fjellstyre

	2020	2019
2706 Utg. mva, lav sats	0,00	-253,82
2711 Inngående merverdiavgift, høy sats	14 430,30	36 340,97
2712 Inng. mva kjøp tjenester fra utlandet	410,11	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-0,14	0,00
2770 Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	-22 012,04	-17 486,00
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift	-6 545,36	-6 587,65
	<u>-163 764,87</u>	<u>-150 832,79</u>
Annen kortsiktig gjeld		
1570 Andre kortsiktige fordringer	-420,00	-420,00
2940 Skyldige feriepenger	-102 271,49	-102 931,62
2990 Annen kortsiktig gjeld	-22 487,00	339,00
	<u>-125 178,49</u>	<u>-103 012,62</u>

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 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Fast eiendom	Maskiner og utstyr	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01	981 519	273 983	1 255 502
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	981 519	273 983	1 255 502
Akkumulerte avskrivninger 31.12	531 633	273 982	805 615
Balanseført verdi 31.12	449 886	1	449 887
Årets avskrivninger	36 112	14 743	50 855
Forventet økonomisk levetid	4 - 26 år	2 år	
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 2 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

Bundne bankinnskudd	2020
Skattetrekkmidler	56 490

Note 3 Utdelte midler

Det har i 2020 ikke vært utdelt midler til almenyttige formål.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 027 423	1 039 278
Arbeidsgiveravgift	66 708	73 917
Pensjonskostnader	105 205	118 731
Andre ytelser	36 206	26 154
Sum	1 235 541	1 258 080

Sysselsatte årsverk i 2020 var ca. 2 årsverk.

Foretaket har en pensjonsordning som oppfyller lovens krav.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	559 108	41 502
Annen godtgjørelse	6 447	-

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2020 er som følger:

	2020
Lovpålagt revisjon	22 811
Annen bistand	7 999

Note 5 Grunnlag for refusjon

Sum lønnskostnader oppsyn / sekretær	1 127 562
Timer oppsyn - refusjonsberrettiget	1 536
Timer oppsyn - ikke refusjonsberrettiget	1 588
SUM timer oppsyn	3 124

Timepris	361
----------	-----

Type kostnad	Grunnlag	Sats	Kostnad
Lønnskostnader refusjonsberettiget	1 536	361	554 252
Reisekostander refusjonsberettiget			11 589
Forsikringer/sikringsutstyr/arbeidsklær	554 252	5 %	27 713
Bruk av snøskuter, faktisk kostnad * andel refusjon	9 048	49 %	4 448
Sum refusjonsberettigede kostnader i året			598 001