



Kolsås Skisenter AS

Regnskap pr. 31.12. 2009 og sesongen 2009/10

INNHold:

- Regnskap pr. 31.12. 2009
- Resultat sesongen 2009/10
- Resultatbudsjett 2010
- Likviditetsbudsjett 2010-2015

14-mai-10

Haslum HK

**ÅRSBERETNING 2009
FOR
KOLSÅS SKISENTER AS**

Selskapsstruktur

Kolsås Skisenter AS ble stiftet 3. november 2008. Selskapet har en aksjekapital på NOK 501.000 som er fullt innbetalt. Selskapet er eid med 33 1/3 % hver av Haslum Idrettslag, Stabæk IF og Fossum IF.

Selskapets styre består av:

Jarle Stensrud (leder)
Tor Hengebøl
Sverre Conradi
Jon Erling Bjørgan
Lars Johan Haavardtun
Sverre M. Sejersted

Styret er valgt av aksjonærene på fritt grunnlag. Det anses ikke nødvendig med noen spesielle tiltak for å fremme likestilling da selskapet har som politikk ikke å diskriminere kjønnene. Det er i 2009 ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Selskapet har ingen faste ansatte. Antall sesongarbeidere har vært ca. 25.

Virksomhet

Selskapet driver Kolsås alpinanlegg på Steinshøgda i Bærum. Det er ingen kjente forhold ved virksomheten, herunder dens innsatsfaktorer eller produkter, som kan medføre en betydelig påvirkning av det ytre miljø.

Finansiering / likviditet

Selskapets likviditet er ikke tilfredsstillende og det vil være nødvendig med ytterligere kapitaltilførsel ved høyere inntjening, innbetaling av ny egenkapital og/eller lånekapital for å møte nødvendige investeringsbehov i bakken i de nærmeste årene. Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede under denne forutsetning. Regnskap og balanse pr. 31. desember 2009 sammen med de tilhørende noter er satt opp under denne forutsetning.

Regnskapsmessig resultat

Årsregnskapet er gjort opp med et underskudd på NOK 372.787 som foreslås disponert som følger:

Trukket fra annen egenkapital	NOK	65.043
Overført udekket tap	"	307.744

Selskapets resultatregnskap er i 2009 belastet med NOK 15.500 i godtgjørelse til revisor.

Etter styrets mening gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyldestgjørende informasjon om årets virksomhet og om selskapets stilling ved årsskiftet.

I styret for
Kolsås Skisenter AS

Sandvika, 31. desember 2009

11. mai 2010




Jarle A. Stensrud
(leder)

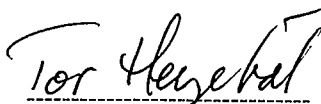


Sverre M. Sejersted

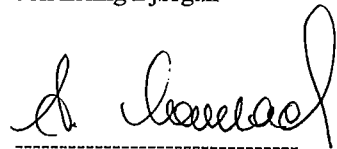
Jon Erling Bjørgan



Lars Johan Haavardtun



Tor Hengebøl



Sverre Conradi

Resultatregnskap

Kolsås Skisenter AS

	Note	2009	2008
DRIFTSINNEKTER/ -KOSTNADER			
Driftsinntekter		2 091 926	523 954
Reklameinntekter		0	200 000
Driftstilskudd		217 000	0
Vanntilskudd		270 000	35 000
Sum driftsinntekter	1	2 578 926	758 954
Driftskostnader			
Forsikringskostnader		72 317	11 941
Personalkostnader	3	1 317 151	242 548
Andre drifts- og vedlikeholdskostnader	2	1 347 370	379 650
Sum driftskostnader		2 736 838	634 139
Driftsresultat før avskrivninger		-157 912	124 815
Ordinære avskrivninger	5	168 000	56 000
Sum avskrivninger		168 000	56 000
Driftsresultat før administrasjon		-325 912	68 815
Administrasjonskostnader	4	15 500	0
Driftsresultat		-341 412	68 815
FINANSINNEKTER/ -KOSTNADER			
Renteinntekter		6 689	1 267
Rentekostnader		23 151	1 627
Andre finanskostnader		14 913	3 911
Netto finansposter		-31 375	-4 271
Ordinært resultat før skattekostnad		-372 787	64 543
Endring utsatt skatt	6	0	0
Beregnet, ikke utlignet inntektsskatt	6	0	0
RESULTAT FOR PERIODEN 01.01 - 31.12		-372 787	64 543
- som foreslås trukket fra annen egenkapital		-65 043	64 543
- som foreslås overført udekket tap		-307 744	0
TOTALT		-372 787	64 543

Balanse

Kolsås Skisenter AS

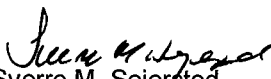
	Note	2009	2008
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Kolsåsbakken Skisenter	5	870 000	870 000
Preppemaskin	5	616 000	784 000
Varmestue	15	339 432	0
Pumpearlegg Steinsvann	15	25 789	0
ATV	15	157 056	0
Skidata-system	15	128 185	0
Hovedbygg	15	234 986	0
Gravearbeider	15	563 254	0
<i>Sum anleggsmidler</i>		<u>2 934 703</u>	<u>1 654 000</u>
Omløpsmidler			
Forskuddsbetalte kostnader		63 051	0
Kundefordringer		0	0
Diverse debitorer	12	421 851	200 468
<i>Sum fordringer</i>		<u>484 902</u>	<u>200 468</u>
Bankinnskudd, kontanter o l		<u>491 910</u>	<u>277 441</u>
<i>Sum omløpsmidler</i>		<u>976 812</u>	<u>477 909</u>
SUM EIENDELER		<u>3 911 515</u>	<u>2 131 909</u>

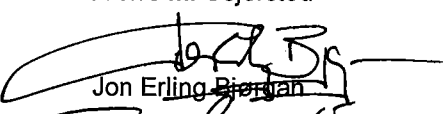
Balanse

Kolsås Skisenter AS

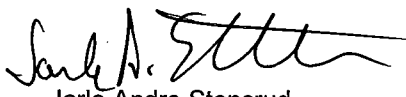
	Note	2009	2008
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (501 aksjer à NOK 1 000,-)		501 000	501 000
<i>Sum innskutt egenkapital</i>	7	501 000	501 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	64 543
Udekket tap		-307 744	0
<i>Sum opptjent egenkapital</i>		-307 744	64 543
Sum egenkapital	13	193 256	565 543
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Lån fra eiere	14	540 000	540 000
Lån Bærum Kommune	8	600 000	600 000
Lån ATV finansiering		179 750	0
<i>Sum langsiktig gjeld</i>		1 319 750	1 140 000
Kortsiktig gjeld			
Påløpt rente	8	1 627	1 627
Offentlige avgifter	9	123 387	87 445
Påløpte kostnader	10	194 885	34 391
Diverse kreditorer	11	20 400	2 815
Lån Banco		1 475 000	125 000
Leverandørgjeld		583 210	175 087
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		2 398 509	426 365
Sum gjeld		3 718 259	1 566 365
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		3 911 515	2 131 909


Sandvika, 11.05.2010
Styret for Kolsås Skisenter AS



Sverre M. Sejersted


Jon Erling Bjørnå


Tor Hengebøl


Jarle Andre Stensrud
Styrets leder


Lars Johan Haavardtun


Sverre Conradi

Kolsås Skisenter AS

Regnskapsprinsipper

Selskapets regnskap og balanse pr 31 desember 2009 sammen med de tilhørende noter er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

(1) Selskapets næringsvirksomhet er drift av Kolsåsbakken i Bærum kommune.

(2) Andre drifts- og administrasjonskostnader består av følgende poster ;

- Vann	NOK	163 632
- Strøm	"	500 710
- Leie av utstyr	"	54 279
- Vedlikehold	"	382 252
- Drivstoff	"	70 933
- Telefon/data	"	50 936
- Diverse kostnader	"	126 943
TOTALT	NOK	1 349 685

(3) Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2009	2008
Lønninger	1 065 257	192 900
Feriepenger	86 973	19 676
Arbeidsgiveravgift	164 921	29 972
Andre lønns- og personalkostnader		0
Sum	<u>1 317 151</u>	<u>242 548</u>

Selskapet har pr 31 desember 2009 10 ansatte. Daglig leder har ikke mottatt honorar. Det utbetales ikke styrehonorar. Selskapet plikter ikke å ha tjenstepensjonsordning.

Kolsås Skisenter AS

(4) Administrasjonskostnader består i sin helhet av ordinært revisjonshonorar. Beløpet er uten mva.

(5) Oversikt over driftsmiddel ;

	Akkumulert kostpris pr 01.01.2009	Tilgang 2009	Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.2009	Regnsk.messig bokført verdi pr 31.12.2009	Skattemessig nedskr. verdi pr 31.12.2009
Tomt	870 000	0	0	870 000	870 000
Preppemaskin	840 000	0	-224 000	616 000	537 600
TOTALT	840 000	0	-224 000	1 486 000	1 407 600

Preppemaskinen har en forventet levetid på 5 år.

(6) Sammenhengen mellom regnskapsmessig resultat og selskapets skattegrunnlag ;

Årets resultat	NOK	(372 787)
Permanente forskjeller		
Kostnader ikke fradragsberettiget	"	0
Midlertidige forskjeller		
Tilbakeføring regnskapsmessige avskrivninger	"	168 000
Skattemessige avskrivninger	"	(134 400)
Årets beregnede (100 %)	NOK	(339 187)
Benyttet fremførbart underskudd	"	0
Årets faktiske skattegrunnlag	NOK	(339 187)
28 % skatt utgjør for 2009	NOK	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

(7) Selskapets aksjekapital pr 31 desember 2009 er på totalt NOK 501 000 fordelt på 501 aksjer à NOK 1000. Hele aksjekapitalen er innbetalt av eierene Stabæk IF, Fossum IF og Haslum IL med like stor andel.

(8) Selskapet har pr 31 desember 2009 en gjeld på NOK 600 000 til Bærum Kommune. Lånet forfaller 15.11.13. og løper avdragsfritt i låneperioden. Renten er fastsatt til 3% p.a.

(9) Offentlige avgifter består av skyldig skattetrekk og arbeidsgiveravgift for 2009.

Alt mellomværende er vurdert til pålydende.

(10) Påløpte kostnader består av feriepenger med NOK 38 374 og lønn for desember med NOK 156 511.

(11) Diverse kreditorer pr 31 desember 2009 består av mellomværende med Ole Walaker med NOK 20 400.

Alt mellomværende er vurdert til pålydende.

Kolsås Skisenter AS

- (12) Diverse debitorer pr 31 desember 2009 består av tilgode MVA med NOK 401 917, mellomværende med Morten Busch med NOK 1 190 og mellomværende med klubbene for utlegg med NOK 18 744.

Alt mellomværende er vurdert til pålydende.

- (13) Egenkapital

	Aksje kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2009	501 000	64 543	0	565 543
Overført Annen EK		500		500
Årets resultat trukket annen EK	0	-65 043		-65 043
Rest resultat overført udekket tap	0		-307 744	-307 744
Egenkapital pr. 31.12.2009	501 000	0	-307 744	193 256

- (14) Lån fra eiere er gitt med like stor andel fra hver av aksjeeierene. Lånene løper uten tilbakebetaling og uten rente.
- (15) Aktivpostene er under oppføring/utvikling. Følgelig er det ikke foretatt avskrivninger i 2009.

Til generalforsamlingen i

Kolsås Skisenter AS

REVISJONSBERETNING FOR 2009

Vi har revidert årsregnskapet for Kolsås Skisenter AS for regnskapsåret 2009, som viser et underskudd på kr. 372 787. Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetning om fortsatt drift. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av selskapets styre. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

Vi har utført revisjonen i samsvar med lov og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontrollsystemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

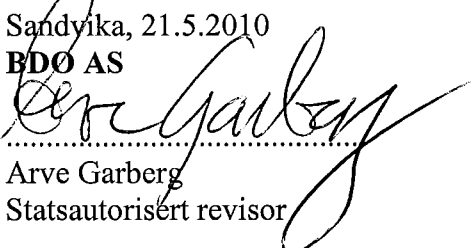
Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling 31. desember 2009 og for resultatet i regnskapsåret i overensstemmelse med god regnskapsskikk i Norge.
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetning om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Uten at det har betydning for konklusjonen i avsnittet over, vil vi presisere at over 50 % av selskapets aksjekapital er tapt og at fortsatt drift er avhengig av resultatforbedring, tilførsel av ny egenkapital eller lånefinansiering. Vi viser til nærmere omtale i årsberetningen.

Sandvika, 21.5.2010

BDO AS


Arve Garberg
Statsautorisert revisor

Aksjonærliste pr. 31.12. 2009
FOR
KOLSÅS SKISENTER AS

		Andel Aksjekapital		Antall aksjer	
1	Haslum Idrettslag	33,33%	NOK	167 000	167
2	Fossum Idrettsforening	33,33%	NOK	167 000	167
3	Stabæk Idrettsforening	33,33%	NOK	167 000	167
<hr/>					
SUM:		100,00%	NOK	501 000	501

KOLSÅS SKISENTER AS

RESULTATBUDSJETT 2010:

DRIFTSINNTEKTER / - OMKOSTNINGER:	
Driftsinntekter	
Driftsinntekter	Kr. 2 550 000
Reklameinntekter	" 0
Driftstilskudd - Bærum kommune	" 0
Vannstilskudd - Bærum kommune	"
Sum driftsinntekter	Kr. 2 550 000
Driftskostnader	
Forsikringskostnader	Kr. -100 000
Personalkostnader	-1 075 000
Andre drifts- og vedlikeholdskostnader	" -2 040 000
Driftskostnader før avskrivninger	Kr. -3 215 000
Driftsresultat før avskrivninger	Kr. -665 000
Ordinære avskrivninger:	Kr. -250 000
Driftsresultat før administrasjon	Kr. -915 000
Administrasjonskostnader	Kr. -10 000
Driftsresultat	Kr. -925 000
FINANSINNTEKTER / - OMKOSTNINGER	
Renteinntekter	Kr. 5 396
Rentekostnader	" -249 250
Andre finanskostnader	"
Netto finansposter	Kr. -243 854
Ordinært resultat før skattekostnad	Kr. -1 168 854
Endring utsatt skatt	Kr.
Beregnet, ikke utlignet skatt	Kr. 0
RESULTAT	Kr. -1 168 854
Aktivering av kostnader	Kr. -5 000 000
RESULTAT inkl. aktivering	Kr. -6 168 854

SK. MESSIG RESULTATBUDSJETT 2010:

Årets resultat før skattekostnad	Kr. -1 168 854
+ Tilbakeført ordinære avskrivninger	" 250 000
- Benyttet fremførbart underskudd	"
Sk. messige avskrivninger	" -120 960
= Sum sk. messig resultat	Kr. -1 039 814
==> skattekostnad - 28%	Kr.

AVVIKSANALYSE BUDSJETT 2009:

RESULTAT:	BUDSJETT:	AVVIK:	AVVIK i %:
Kr. 2 091 926	Kr. 2 500 000	Kr. -408 074	-16,32%
" 0	" 0	"	ERR
" 217 000	" 200 000	"	-0,00%
" 270 000	" 100 000	" 170 000	170,00%
Kr. 2 578 926	Kr. 2 800 000	Kr. -238 074	-8,50%
Kr. -72 317	Kr. -75 000	Kr. 2 683	3,58%
" -1 317 151	" -1 100 000	"	0,00%
" -1 349 685	" -1 250 000	" -99 685	-7,97%
Kr. -2 739 153	Kr. -2 425 000	Kr. -97 002	-4,00%
Kr. -160 227	Kr. 375 000	Kr. -335 076	-89,35%
Kr. -168 000	Kr. -168 000	Kr. 0	0,00%
Kr. -328 227	Kr. 207 000	Kr. -335 076	-161,87%
Kr. -15 500	Kr. -15 000	Kr. -500	-3,33%
Kr. -343 727	Kr. 192 000	Kr. -335 576	-174,78%
Kr. 6 689	Kr. 6 000	Kr. 689	11,48%
" -23 151	" -25 000	" 1 849	7,40%
" -14 913	" -15 000	" 87	0,58%
Kr. -31 375	Kr. -34 000	Kr. 2 625	7,72%
Kr. -375 102	Kr. 158 000	Kr. -533 102	-337,41%
Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	ERR
Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	ERR
Kr. -375 102	Kr. 158 000	Kr. -533 102	-337,41%
Kr. -375 102	Kr. 0	Kr. 0	ERR
Kr. -375 102	Kr. 158 000	Kr. -533 102	-337,41%

SK. MESSIG RESULTAT 2009:

	Resultat:	Budsjett:
Årets resultat	Kr. -375 102	158 000
+ Tilbakeført ordinære avskrivninger	" 168 000	168 000
- Benyttet fremførbart underskudd	" 0	-170 000
- Sk. messige avskrivninger:	" -134 400	-140 000
= Sum sk. messig resultat	Kr. -341 502	16 000
==> skattekostnad - 28%	Kr.	-4 480

**Kolås Skisenter AS
Resultat 2008-2010**

	Budsjett 2010/2011	Sesongen 2009/2010	Sesongen 2008/2009
DRIFTSINNEKTER			
3010 Salgsinntekt , avgiftspliktig	2 250 000	1 670 924	2 023 037
3020 Inntekter fra Skiskole	200 000	205 383	188 958
3015 Salgsinntekter varmestue	350 000	313 495	0
3710 Tilskudd fra kommunen	300 000	0	217 000
3710 Tilskudd fra kommunen		370 000	200 000
3700 Salg avg fritt oppstart		0	50 000
3711 Vanntilskudd	100 000	130 000	35 000
Sum salgs- og driftsinntekter	3 200 000	2 689 802	2 713 995
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	200 000	164 824	0
Sum varekostnad	-200 000	-164 824	0
Lønnskostnader			
5000 Lønn til ansatte	900 000	1 106 670	862 261
5010 Honorar driftsleder innleid		22 773	0
5020 Feriepenger		125 558	87 950
5050 Lønn Varmestue	175 000	134 100	0
5190 Møtemat		482	0
5400 Arbeidsgiveravgift		150 772	145 223
5401 AGA av feriepenger		9 626	8 971
Stabekk andel lønn Gisle		-148 433	0
Sum lønnskostnader	-1 075 000	-1 401 548	-1 104 405
Annen driftskostnad			
6000 Avskrivninger på bygn. og fast eiendom		168 000	168 000
6320 Renovasjon, vann, avløp p.l.		0	5 610
6325 Vann	400 000	549 398	144 459
6340 Strømmåler: PK 761293		80 956	184 550
6341 Strømmåler: PK 111344	400 000	407 860	296 408
6342 Strømmåler: 00011053		14 645	24 724
6343 Strømmåler: 00011607		11 186	18 973
6344 Strømmåler: 010087441		4 645	7 964
6346 Strømmåler: 000113415		4 233	1 701
6346 Strømmåler: 000113415		0	4 141
6350 Strøm retur ukjent måler		0	-22 756
6410 Leie Pumpe		0	5 000
6420 Leie aggregat	35 000	35 000	24 800
6430 Leie container		34 027	19 062
6440 Leie Preppemaskin		40 000	0
6446 Strømmåler		0	3 240
6490 Leie Div.	10 000	16 482	7 082
6510 Rydding Kratt		0	5 000
6560 Rekvista		0	512
6620 Reparasjon Utstyr	10 000	8 576	45 706
6625 Vertøy/utstyr/arb.klær kjøp	25 000	43 663	0
6630 Keycard	25 000	23 186	32 736
6650 Snøkanon, vedlikehold	50 000	153 473	97 668
6655 Septikk		18 364	0
6660 Heis vedlikehold	50 000	223 095	67 653
6661 Snøtransport		6 935	2 600
6665 Årsavgift Taubaner	20 000	33 629	0
6670 Skidatasystem vedlikehold		22 238	0
6675 Tråkkemaskin vedlikehold	100 000	70 194	0
6690 Septikk	7 500	6 250	0
6700 Revisjonshonorar	10 000	6 000	11 500
6800 Kontorrekvisita		0	384
6830 Data / Internett	15 000	36 089	14 661
6900 Telefon	15 000	14 429	15 488
6940 Porto		35	680
7010 Diesel	85 000	84 178	92 215
7015 Bensin		1 317	860
7140 Bilgodtgjørelse, ikke pliktig		3 626	0
7320 Annonser		7 675	5 702
7500 Forsikringspremie	100 000	92 956	71 647
7790 Diverse andre kostnader	50 000	54 429	83 179
7795 Øreavrunding		1	2
Sum annen driftskostnad	-1 407 500	-2 276 770	-1 441 151
Finansinntekt- og finanskostnad			
8050 Renteinntekter Bank m.m.		-6 438	-1 518
8120 Omkostninger		8 693	14 162
8150 Rente lån Kommune		3 149	9 500
8151 Renter lån Bærum kommune	18 000	18 000	1 627
8152 Renter lån annet (kr. 3,5 mill.)	175 000	18 000	1 627
8170 Annen finanskostnad		4 390	0
Sum finansinntekt- og kostnad	-193 000	-45 794	-25 398
Ordinært resultat før skatt	324 500	-1 199 134	143 041
Aktiverte kostnader:			
Kjøp av bakken		0	870 000
Preppemaskin		0	840 000
Varmestue		339 432	
Pumpeanlegg Steinsvann		25 789	
ATV		157 056	
Skidata		128 185	
Hovedbygg		234 986	
Gravearbeid		563 254	
Sum aktiverte kostnader		-1 448 702	-1 710 000
Kontantstrøm:		-2 479 836	-1 398 959

Kolsås Skisenter AS

LIKVIDITETSBUKSETT - 2010/2011

14.05.2010	Driftsinntekter		Driftsomk.:			Finansposter:						Sum kontantstrøm:		Likviditet:	Pantelån / netto gjeld:					
						1. Bærum kommune		2. Banco		3. Leasing					1. Saldo		2. Saldo			
						Rente, % p.a.	3,00	Rente, % p.a.	5,00	Rente, % p.a.	5,00				Renter	Avdrag	Renter	Avdrag	Pante- lån:	Pante- lån:
Drifts- inntekter	Tilskudd	Personal- omk.	Drifts- og vedlikehold	Investering	Renter pos./neg. likv.	Renter pante lån	Avdrag pante lån	Renter pante lån	Avdrag pante lån	Renter pante lån	Avdrag pante lån	Kontant- strøm:	Inn- / utbet. av egen- kapital:	Arbeids- kapital- pr. 31. *)	(000')	(000')	(000')	(000')	(000')	
Inngående saldo (IB):															0	600	3 000	0	0	3 600
Januar 2010	600 000		-183 500	-255 000								161 500		161 500	600	3 000	0			
Februar	600 000		-183 500	-255 000								161 500		323 000	600	3 000	0			
Mars	600 000		-183 500	-255 000								161 500		484 500	600	3 000	0			
April	250 000		-183 500	-255 000								-188 500		296 000	600	3 000	0			
Mai			-22 500	-255 000								-277 500		18 500	600	3 000	0			
Juni			-22 500	-125 000			-9 000	-75 000	750 000			518 500		537 000	600	3 750	0	0	3 813	
Juli			-22 500	-125 000								-147 500		389 500	600	3 750	0			
August			-22 500	-125 000								-147 500		242 000	600	3 750	0			
September			-22 500	-125 000	-5 000 000							-147 500	225 000	319 500	600	3 750	5 000			
Oktober			-22 500	-125 000								-147 500		172 000	600	3 750	5 000			
November			-22 500	-125 000								-147 500		24 500	600	3 750	5 000			
Desember	500 000		-183 500	-125 000		5 396	-9 000	-93 750		-62 500		31 646		56 146	600	3 750	5 000	0	9 294	
SUM 2010	2 550 000	0	-1 075 000	-2 150 000	-5 000 000	5 396	-18 000	0	-168 750	750 000	-62 500	5 000 000	-168 854	225 000						
Januar 2011	750 000		-183 500	-104 167									462 333	518 480	600	3 750	5 000			
Februar	750 000		-183 500	-104 167									462 333	980 813	600	3 750	5 000			
Mars	750 000		-183 500	-104 167									462 333	1 443 146	600	3 750	5 000			
April	250 000		-183 500	-104 167									-37 667	1 405 480	600	3 750	5 000			
Mai			-22 500	-104 167									-126 667	1 278 813	600	3 750	5 000			
Juni		1 000 000	-22 500	-104 167			-9 000	-93 750	-1 000 000	-125 000	-250 000		-604 417	674 396	600	2 750	4 750	0	7 426	
Juli			-22 500	-104 167									-126 667	547 730	600	2 750	4 750			
August			-22 500	-104 167									-126 667	421 063	600	2 750	4 750			
September			-22 500	-104 167									-126 667	519 396	600	2 750	4 750			
Oktober			-22 500	-104 167									-126 667	392 730	600	2 750	4 750			
November			-22 500	-104 167									-126 667	266 063	600	2 750	4 750			
Desember	600 000		-183 500	-104 167	-2 000 000	15 360	-9 000	-68 750		-118 750	1 750 000		-118 806	147 257	600	2 750	6 500	0	9 703	
SUM 2011	3 100 000	1 000 000	-1 075 000	-1 250 000	-2 000 000	15 360	-18 000	0	-162 500	-1 000 000	-243 750	1 500 000	-133 890	225 000						

* Ikke hensyntatt kortsiktig del av pantegjeld / påløpne renter

A. Budsjettforutsetninger:			KONTANTSTRØM:	
	2010	2011	2010	2011
Renter på positiv likvid	2,00	% p.a.		
Personal	1 075 000	1 075 000	Driftsinntekter	2 550 000
Drifts- og vedlikehold	1 500 000	1 250 000	Driftsomkostninger:	-8 225 000
Annnet			EBDIT:	-5 675 000
Sum ved./drift/adm. :	2 575 000	2 325 000	Renteomkostninger:	-249 250
Drift 1. halvår	1 287 500	1 162 500	Renteinntekter:	5 396
Drift 2. halvår	1 287 500	1 162 500	Kontantstrøm før avdrag	-5 918 854
Sum drift:	2 575 000	2 325 000	Avdrag	5 750 000
			Kontantstrøm etter avdrag	-168 854
			Inn-/utbet EK	225 000
			Sum kontantstrøm	56 146
				91 110

Kolsås Skisenter AS

LIKVIDITETSBUKSETT - 2012/2013

14.05.2010	Driftsinntekter		Driftsomk.:			Finansposter:						Sum kontantstrøm:		Likviditet:	Pantelån / netto gjeld:					
						1. Bærum kommune		2. Banco		3. Leasing					1. Saldo		2. Saldo			
	Drifts- inntekter	Tilskudd	Personal- omk.	Drifts- og vedlikehold	Investering	Rente, % p.a. 3,00	Rente, % p.a. 5,00	Rente, % p.a. 5,00	Rente, % p.a. 5,00	Rente, % p.a. 5,00	Rente, % p.a. 5,00	Rente, % p.a. 5,00	Kontant- strøm:	Inn- / utbet. av egen- kapital:	Arbeids- kapital- pr. 31. *	Pante- lån: (000')	Pante- lån: (000')	Pante- lån: (000')	Påløpne rentekomk. pantelån:	Netto gjeld: (000')
Inngående saldo (IB):														147 257		600	2 750	6 500	0	9 703
<i>Januar 2012</i>	750 000		-183 500	-104 167								462 333		609 590	600	2 750	6 500			
Februar	750 000		-183 500	-104 167								462 333		1 071 923	600	2 750	6 500			
Mars	750 000		-183 500	-104 167								462 333		1 534 257	600	2 750	6 500			
April	250 000		-183 500	-104 167								-37 667		1 496 590	600	2 750	6 500			
Mai			-22 500	-104 167								-126 667		1 369 923	600	2 750	6 500			
Juni	1 000 000		-22 500	-104 167			-9 000	-68 750	-1 000 000	-81 250	-350 000	-635 667		734 257	600	1 750	6 150	0	7 766	
Juli			-22 500	-104 167								-126 667		607 590	600	1 750	6 150			
August			-22 500	-104 167								-126 667		480 923	600	1 750	6 150			
September			-22 500	-104 167								-126 667	225 000	579 257	600	1 750	6 150			
Oktober			-22 500	-104 167								-126 667		452 590	600	1 750	6 150			
November			-22 500	-104 167								-126 667		325 923	600	1 750	6 150			
Desember	600 000		-183 500	-104 167			16 841	-9 000		-43 750		-76 875	-350 000	-150 450	175 473	600	1 750	5 800	0	7 975
SUM 2012	3 100 000	1 000 000	-1 075 000	-1 250 000	0	16 841	-18 000	0	-112 500	-1 000 000	-158 125	-700 000	-196 784	225 000						
<i>Januar 2013</i>	750 000		-183 500	-104 167								462 333		637 806	600	1 750	5 800			
Februar	750 000		-183 500	-104 167								462 333		1 100 140	600	1 750	5 800			
Mars	750 000		-183 500	-104 167								462 333		1 562 473	600	1 750	5 800			
April	250 000		-183 500	-104 167								-37 667		1 524 806	600	1 750	5 800			
Mai			-22 500	-104 167								-126 667		1 398 140	600	1 750	5 800			
Juni	1 000 000		-22 500	-104 167			-9 000	-43 750	-1 000 000	-145 000	-350 000	-674 417		723 723	600	750	5 450	0	6 076	
Juli			-22 500	-104 167								-126 667		597 056	600	750	5 450			
August			-22 500	-104 167								-126 667		470 390	600	750	5 450			
September			-22 500	-104 167								-126 667	225 000	568 723	600	750	5 450			
Oktober			-22 500	-104 167								-126 667		442 056	600	750	5 450			
November			-22 500	-104 167								-126 667		315 390	600	750	5 450			
Desember	600 000		-183 500	-104 167			16 983	-9 000		-18 750		-136 250	-350 000	-184 684	130 706	600	750	5 100	0	6 319
SUM 2013	3 100 000	1 000 000	-1 075 000	-1 250 000	0	16 983	-18 000	0	-62 500	-1 000 000	-281 250	-700 000	-269 767	225 000						

* Ikke hensyntatt kortsiktig del av pantegjeld. / påløpne renter

A. Budsjettforutsetninger:			KONTANTSTRØM:	
	2012	2013	2012	2013
Rente på positiv likvid	2,00	% p.a.		
Personal	1 075 000	1 075 000	Driftsinntekter	4 100 000
Drifts- og vedlikehold	1 250 000	1 250 000	Driftsomkostninger:	-2 325 000
Annnet			EBDIT:	1 775 000
Sum ved./drift/adm. :	2 325 000	2 325 000	Renteomkostninger:	-288 625
Drift 1. halvår	1 162 500	1 162 500	Renteinntekter:	16 841
Drift 2. halvår	1 162 500	1 162 500	Kontantstrøm før avdrag	1 503 216
Sum drift:	2 325 000	2 325 000	Avdrag	-1 700 000
			Kontantstrøm etter avdrag	-196 784
			Inn-/utbet EK	225 000
			Sum kontantstrøm	28 216
				-44 767

Kolsås Skisenter AS

LIKVIDITETSBUDDSJETT - 2014/2015

14.05.2010	Driftsinntekter		Driftsomk.:			Finansposter:						Sum kontantstrøm:		Likviditet:	Pantelån / netto gjeld:					
						1. Bærum kommune		2. Banco		3. Leasing					1. Saldo		2. Saldo			
	Drifts- inntekter	Tilskudd	Personal- omk.	Drifts- og vedlikehold	Investering	Rente pos./neg. likv.	Rente, % p.a.	3,00	Rente, % p.a.	5,00	Rente, % p.a.	5,00	Kontant- strøm:	Inn- / utbet. av egen- kapital:	Arbeids- kapital- pr. 31. *	Pante- lån: (000')	Pante- lån: (000')	Pante- lån: (000')	Påløpne renteomk. pantelån:	Netto gjeld: (000')
Inngående saldo (IB):															130 706	600	750	5 100	0	6 319
<i>Januar 2014</i>	750 000		-183 500	-104 167								462 333			593 039	600	750	5 100		
Februar	750 000		-183 500	-104 167								462 333			1 055 373	600	750	5 100		
Mars	750 000		-183 500	-104 167								462 333			1 517 706	600	750	5 100		
April	250 000		-183 500	-104 167								-37 667			1 480 039	600	750	5 100		
Mai			-22 500	-104 167								-126 667			1 353 373	600	750	5 100		
Juni			-22 500	-104 167			-9 000		-18 750		-63 750	-350 000			785 206	600	750	4 750	0	5 315
Juli			-22 500	-104 167								-126 667			658 539	600	750	4 750		
August			-22 500	-104 167								-126 667			531 873	600	750	4 750		
September			-22 500	-104 167								-126 667	225 000		630 206	600	750	4 750		
Oktober			-22 500	-104 167								-126 667			503 539	600	750	4 750		
November			-22 500	-104 167								-126 667			376 873	600	750	4 750		
Desember	600 000		-183 500	-104 167		17 247	-9 000	-18 750		-59 375	-350 000	-107 545			269 328	600	750	4 400	0	5 481
SUM 2014	3 100 000	0	-1 075 000	-1 250 000	0	17 247	-18 000	0	-37 500	0	-123 125	-700 000	-86 378	225 000						
<i>Januar 2015</i>	750 000		-183 500	-104 167								462 333			731 661	600	750	4 400		
Februar	750 000		-183 500	-104 167								462 333			1 193 995	600	750	4 400		
Mars	750 000		-183 500	-104 167								462 333			1 656 328	600	750	4 400		
April	250 000		-183 500	-104 167								-37 667			1 618 661	600	750	4 400		
Mai			-22 500	-104 167								-126 667			1 491 995	600	750	4 400		
Juni			-22 500	-104 167			-9 000		-18 750		-110 000	-350 000			877 578	600	750	4 050	0	4 522
Juli			-22 500	-104 167								-126 667			750 911	600	750	4 050		
August			-22 500	-104 167								-126 667			624 245	600	750	4 050		
September			-22 500	-104 167								-126 667	225 000		722 578	600	750	4 050		
Oktober			-22 500	-104 167								-126 667			595 911	600	750	4 050		
November			-22 500	-104 167								-126 667			469 245	600	750	4 050		
Desember	600 000		-183 500	-104 167		19 515	-9 000	-18 750		-101 250	-350 000	-147 152			322 093	600	750	3 700	0	4 728
SUM 2015	3 100 000	0	-1 075 000	-1 250 000	0	19 515	-18 000	0	-37 500	0	-211 250	-700 000	-172 235	225 000						

* Ikke hensyntatt kortsiktig del av pantegjeld. / påløpne renter

A. Budsjettforutsetninger:			KONTANTSTRØM:	
	2014	2015	2014	2015
Rente på positiv likvid	2,00	% p.a.		
Personal	1 075 000	1 075 000	Driftsinntekter	3 100 000
Drifts- og vedlikehold	1 250 000	1 250 000	Driftsomkostninger:	-2 325 000
Annnet			EBDIT:	775 000
Sum ved./drift/adm. :	2 325 000	2 325 000	Renteomkostninger:	-178 625
Drift 1. halvår	1 162 500	1 162 500	Renteinntekter:	17 247
Drift 2. halvår	1 162 500	1 162 500	Kontantstrøm før avdrag	613 622
Sum drift:	2 325 000	2 325 000	Avdrag	-700 000
			Kontantstrøm etter avdrag	-86 378
			Inn-/utbet EK	225 000
			Sum kontantstrøm	138 622
				52 765