



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 895 878
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WELLE INVEST AS
Forretningsadresse: Hundervegen 33
2636 ØYER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2019 - 30.04.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan-Erik Rørvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.10.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.01.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 5 385 392 | 5 234 110 |
| Sum inntekter | | 5 385 392 | 5 234 110 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 2 383 338 | 2 280 734 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 519 889 | 1 393 346 |
| Sum kostnader | | 3 903 227 | 3 674 080 |
| Driftsresultat | | 1 482 165 | 1 560 030 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 523 960 | 144 093 |
| Annen rentekostnad | | 921 115 | 895 297 |
| Sum finanskostnader | | 1 445 075 | 1 039 390 |
| Netto finans | | -1 445 075 | -1 039 390 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 37 090 | 520 640 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 8 159 | 313 650 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 28 931 | 206 990 |
| Årsresultat | | 28 931 | 206 990 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 28 931 | 206 990 |
| Totalresultat | | 28 931 | 206 990 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 28 931 | 206 990 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 28 931 | 206 990 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 4 257 693 | 4 265 852 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 257 693 | 4 265 852 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Anlegg under utførelse | | 48 097 480 | 48 940 448 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 3 450 884 | 2 810 057 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 3 | 60 548 364 | 60 750 505 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | | |
| Sum anleggsmidler | | 64 806 057 | 65 016 357 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 3 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | | |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 7 | 342 108 | 1 298 376 |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 342 108 | 1 298 376 |
| Sum omløpsmidler | | 342 108 | 1 298 376 |
| SUM EIENDELER | | 65 148 165 | 66 314 733 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 900 000 | 900 000 |
| Overkurs | | 29 400 000 | 29 400 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 694 962 | 694 962 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 994 962 | 30 994 962 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 202 034 | 2 173 103 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 202 034 | 2 173 103 |
| Sum egenkapital | 6 | 33 196 996 | 33 168 065 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 17 350 000 | 19 408 974 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 150 000 | 20 208 974 |
| Sum langsiktig gjeld | | 18 150 000 | 20 208 974 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | | |
| Leverandørgjeld | | 465 573 | 585 032 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Utbytte | 6 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 13 036 609 | 12 254 518 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 298 987 | 98 144 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 13 801 169 | 12 937 694 |
| Sum gjeld | | 31 951 169 | 33 146 668 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 65 148 165 | 66 314 733 |



BDO AS
MUNKEDAMSVÆIEN 45
POSTBOKS 1704 VIKÅ
0121 OSLO

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Welle Invest AS 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Welle Invest AS 2020.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 30. april 2020
- Resultatregnskap for 01.05.19-30.04.20
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. april 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god



BDO AS
MUNKEDAMSVEIEN 45
POSTBOKS 1704 VIKÅ
0121 OSLO

revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Morten Hilstad
Registrert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: 61LWB-T4DEE-ZP6MS-6LEFV-VQU8E-ZAGOE



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Morten Hilstad

Director

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5990-4-2376989

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-10-30 14:47:16Z



Penneo Dokumentnøkkel: 61LWB-T4DEE-ZP6MS-6LEFV-VQ8E-ZAGOE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

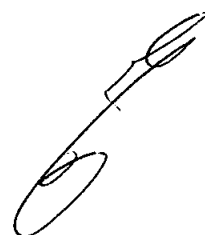
Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 30.04.2020
Welle Invest AS





Resultatregnskap

Welle Invest AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Annen driftsinntekt | | 5 385 392 | 5 234 110 |
| Sum driftsinntekter | | 5 385 392 | 5 234 110 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 2 383 338 | 2 280 734 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 519 889 | 1 393 346 |
| Sum driftskostnader | | 3 903 227 | 3 674 080 |
| Driftsresultat | | 1 482 165 | 1 560 030 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 523 960 | 144 093 |
| Annen rentekostnad | | 921 115 | 895 297 |
| Resultat av finansposter | | -1 445 075 | -1 039 390 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 37 090 | 520 640 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 8 159 | 313 650 |
| Ordinært resultat | | 28 931 | 206 990 |
| Årsresultat | | 28 931 | 206 990 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 28 931 | 206 990 |
| Sum overføringer | 6 | 28 931 | 206 990 |



Balanse
Welle Invest AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 4 257 693 | 4 265 852 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 257 693 | 4 265 852 |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 9 000 000 | 9 000 000 |
| Anlegg under utførelse | | 48 097 480 | 48 940 448 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 3 450 884 | 2 810 057 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 3 | 60 548 364 | 60 750 505 |
| Sum anleggsmidler | | 64 806 057 | 65 016 357 |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 7 | 342 108 | 1 298 376 |
| Sum fordringer | | 342 108 | 1 298 376 |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Sum omløpsmidler | | 342 108 | 1 298 376 |
| Sum eiendeler | | 65 148 165 | 66 314 733 |



Balanse

Welle Invest AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 4 | 900 000 | 900 000 |
| Overkurs | | 29 400 000 | 29 400 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 694 962 | 694 962 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>30 994 962</u> | <u>30 994 962</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | | 2 202 034 | 2 173 103 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>2 202 034</u> | <u>2 173 103</u> |
| Sum egenkapital | 6 | <u>33 196 996</u> | <u>33 168 065</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 17 350 000 | 19 408 974 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>18 150 000</u> | <u>20 208 974</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 465 573 | 585 032 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 13 036 609 | 12 254 518 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 298 987 | 98 144 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>13 801 169</u> | <u>12 937 694</u> |
| Sum gjeld | | <u>31 951 169</u> | <u>33 146 668</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>65 148 165</u> | <u>66 314 733</u> |

Øyer, 30.10.2020
Styret i Welle Invest AS


Jan-Erik Rørvik
styreleder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. 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. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2020.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 39 000,- ekskl.mva.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 30 000 |
| Andre tjenester | 9 000 |
| Sum honorar til revisor | 39 000 |

Welle Invest AS

Side 5



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Varige driftsmidler

| | Tomter, | Bygg | Inventar | Totalt |
|-------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 9 000 000 | 70 684 118 | 28 644 396 | 108 328 514 |
| Tilgang | 0 | 1 041 334 | 1 139 863 | 2 181 197 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 9 000 000 | 71 725 452 | 29 784 259 | 110 509 711 |
| Akk. av-/nedskrivninger 31.12 | 0 | -23 627 972 | -26 333 375 | -49 961 347 |
| Balanseført verdi 31.12 | 9 000 000 | 48 097 480 | 3 450 884 | 60 548 364 |
| Årets avskrivninger | | 1 884 303 | 499 035 | 2 383 338 |
| Avskrivningsplan | | Lineær | Lineær | |

Note 3 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

| Gjeld som er sikret ved pant o.l. | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år | 17 350 000 | 19 408 974 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 2020 | 2019 |
| Tomter, bygninger o.a fast eiendom | 57 097 480 | 57 940 448 |
| Inventar | 3 450 884 | 2 810 057 |
| Sum | 60 548 364 | 60 750 505 |

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

| Aksjonærer: | Antall aksjer | Pålydende | Eierandel |
|------------------|---------------|-----------|-----------|
| Welle Gruppen AS | 3 000 | 300 | 100 % |
| Sum | | | 100 % |

Welle Invest AS er datterselskap av Welle AS som utarbeider konsernregnskap der Welle Invest AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert i Hundervegen 105, 2636 Øyer.



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Skatt

| <u>Årets skattekostnad</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 8 159 | 313 650 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 8 159 | 313 650 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 37 090 | 520 640 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -660 473 | -817 376 |
| Skattepliktig inntekt | -623 384 | -296 736 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> | <u>Endring</u> |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | 14 844 813 | 14 172 000 | -672 814 |
| Gevinst - og tapskonto | 0 | 12 340 | 12 340 |
| Sum | 14 844 813 | 14 184 340 | -660 473 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -34 197 961 | -33 574 577 | 623 384 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -19 353 148 | -19 390 238 | -37 090 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -4 257 693 | -4 265 852 | -8 160 |

Note 6 Egenkapital

| | <u>Aksjekapital</u> | <u>Annen innskutt egenkapital</u> | <u>Overkurs</u> | <u>Annen egenkapital</u> | <u>Sum egenkapital</u> |
|-----------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 01.01 | 900 000 | 694 962 | 29 400 000 | 2 173 103 | 33 168 065 |
| Årets resultat | | | | 28 931 | 28 931 |
| Pr 31.12 | 900 000 | 694 962 | 29 400 000 | 2 202 034 | 33 196 996 |



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Welle AS, konsernspiss har utarbeidet konsernregnskap. Konsernregnskapet er tilgjengelig hos Welle AS, Hundervegen 105, 2636 Øyer.

Selskapet inngår i et konsernkontosystem hvor alle driftsmidler i alle konsernselskapene er pantsatt i forbindelse med konsernkontoavtalene.

Transaksjoner med andre selskaper i konsernet

Selskapets eiendom er i sin helhet utleid til søsterselskapene Hafjell Hotell AS og Lilleputthammer Lekeland AS. Selskapet er belastet med et administrasjonsbidrag fra morselskapet for utførte tjenester.

Spesifikasjon av mellomværende med selskaper i konsernet:

| <u>Fordringer</u> | <u>30.04.2020</u> | <u>30.04.2019</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kundefordringer (konsern) | 342 108 | 1 298 376 |
| | | |
| <u>Gjeld</u> | <u>30.04.2020</u> | <u>30.04.2019</u> |
| Garantieleie til Hafjell Hotell | 800 000 | 800 000 |
| Annen konserngjeld | 13 036 609 | 12 254 518 |
| Leverandørgjeld (konsern) | 40 000 | 381 812 |
| Sum | 13 836 609 | 13 054 518 |

Selskapet inngår i et konsernkontosystem hvor alle driftsmidler i alle konsernselskapene er pantsatt i forbindelse med konsernkontoavtalene.

Mellomværende renteberegnes.

Note 8 Fortsatt drift

For de to siste månedene i det avlagte regnskap var det koronautbrudd i Norge med der på følgende nedstenging av mange funksjoner i det Norske samfunnet. Selskapet har blitt påvirket av dette og ved balansedag er det fortsatt en urolig markedssituasjon som følge av spredning av koronavirus i flere land. Tiltak for å hindre spredningen påvirker markedet og økonomien negativt. Dette kan få følger for selskapets kundefordringer og fremtidig inntjening dersom situasjonen vedvarer. Tiltaksplaner er iverksatt for å håndtere redusert etterspørsel, som bl.a. innebærer reduksjon av kostnader. Det er pr. nå ikke mulig å estimere omfanget av koronautbruddet. Selskapets tilgang til finansiering og kapital anses som bra.

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Styret mener konsekvensen av utbruddet ikke vil endre på denne forutsetningen, samt at selskapets soliditet og likviditet anses tilfredsstillende.