



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 530 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RUNDHAUG GJESTEGÅRD AS
Forretningsadresse: 9336 RUNDHAUG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Reidun Traasdahl Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 339 539	2 896 254
Annen driftsinntekt		1 313 756	253 234
Sum inntekter		5 653 295	3 149 488
Kostnader			
Varekostnad		762 960	740 380
Lønnskostnad	1	2 337 951	1 447 464
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 288	207 544
Annen driftskostnad	3	1 887 796	1 187 753
Sum kostnader		5 227 994	3 583 141
Driftsresultat		425 301	-433 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29	180
Annen finansinntekt			532
Sum finansinntekter		29	711
Annen rentekostnad		118 893	100 098
Sum finanskostnader		118 893	100 098
Netto finans		-118 863	-99 387
Ordinært resultat før skattekostnad		306 438	-533 040
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 417	-113 285
Ordinært resultat etter skattekostnad		239 021	-419 755
Årsresultat		239 021	-419 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		239 021	-419 755
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		239 021	-419 755
Sum overføringer og disponeringer		239 021	-419 755



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	35 417	
Utsatt skattefordel	4	151 769	219 186
Sum immaterielle eiendeler		187 186	219 186
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 235 277	1 935 513
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	188 701	199 917
Sum varige driftsmidler		2 423 978	2 135 430
Sum anleggsmidler		2 611 164	2 354 616
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		52 728	5 354
Sum varer		52 728	5 354
Fordringer			
Kundefordringer		397 134	148 160
Andre kortsiktige fordringer	6	433 307	149 873
Sum fordringer		830 441	298 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	107 437	72 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 437	72 690
Sum omløpsmidler		990 607	376 077
SUM EIENDELER		3 601 770	2 730 693

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	321 956	560 977
Sum opptjent egenkapital		-321 956	-560 977
Sum egenkapital		178 044	-60 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	95 085	1 457 886
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 257 891	226 972
Sum annen langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
Sum langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		228 648	336 327
Skyldig offentlige avgifter		140 121	133 921
Annen kortsiktig gjeld		701 981	636 564
Sum kortsiktig gjeld		1 070 750	1 106 812
Sum gjeld		3 423 726	2 791 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 601 770	2 730 693



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 671945

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 530 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RUNDHAUG GJESTEGÅRD AS
9336 RUNDHAUG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Reidun Traasdahl Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 20.07.2022



Organisasjonsnr: 998 530 296
RUNDHAUG GJESTEGÅRD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 339 539	2 896 254
Annen driftsinntekt		1 313 756	253 234
Sum inntekter		5 653 295	3 149 488
Kostnader			
Varekostnad		762 960	740 380
Lønnskostnad	1	2 337 951	1 447 464
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 288	207 544
Annen driftskostnad	3	1 887 796	1 187 753
Sum kostnader		5 227 994	3 583 141
Driftsresultat		425 301	-433 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29	180
Annen finansinntekt			532
Sum finansinntekter		29	711
Annen rentekostnad		118 893	100 098
Sum finanskostnader		118 893	100 098
Netto finans		-118 863	-99 387
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 417	-113 285
Ordinært resultat etter skattekostnad		239 021	-419 755
Årsresultat		239 021	-419 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		239 021	-419 755
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		239 021	-419 755
Sum overføringer og disponeringer		239 021	-419 755



Organisasjonsnr: 998 530 296
RUNDHAUG GJESTEGÅRD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	35 417	
Utsatt skattefordel	4	151 769	219 186
Sum immaterielle eiendeler		187 186	219 186

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 235 277	1 935 513
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	188 701	199 917
Sum varige driftsmidler		2 423 978	2 135 430

Sum anleggsmidler		2 611 164	2 354 616
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		52 728	5 354
Sum varer		52 728	5 354

Fordringer

Kundefordringer		397 134	148 160
Andre kortsiktige fordringer	6	433 307	149 873
Sum fordringer		830 441	298 033

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	107 437	72 690
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 437	72 690

Sum omløpsmidler		990 607	376 077
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		3 601 770	2 730 693
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	8,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap	9	321 956	560 977
Sum opptjent egenkapital		-321 956	-560 977
Sum egenkapital		178 044	-60 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	95 085	1 457 886
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 257 891	226 972
Sum annen langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
Sum langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		228 648	336 327
Skyldig offentlige avgifter		140 121	133 921
Annen kortsiktig gjeld		701 981	636 564
Sum kortsiktig gjeld		1 070 750	1 106 812
Sum gjeld		3 423 726	2 791 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 601 770	2 730 693



Organisasjonsnr: 998 530 296
RUNDHAUG GJESTEGÅRD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Signing Information Page 1/1

Offentlig regnskap

Name:	Method:	Time:
Nilsen, Reidun Lovise Traasdahl	BankID	2022-06-17 12:19:15



This document is electronically sealed and contains electronic signatures



**Årsregnskap 2021
for
Rundhaug Gjestegård AS**

Organisasjonsnr. 998530296

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Org.nr 889 438 762



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 339 539	2 896 254
Annen driftsinntekt		1 313 756	253 234
Sum driftsinntekter		5 653 295	3 149 488
Driftskostnader			
Varekostnad		762 960	740 380
Lønnskostnad	1	2 337 951	1 447 464
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 288	207 544
Annen driftskostnad	3	1 887 796	1 187 753
Sum driftskostnader		5 227 994	3 583 141
DRIFTSRESULTAT		425 301	(433 653)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		29	180
Annen finansinntekt		0	532
Sum finansinntekter		29	711
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 893	100 098
Sum finanskostnader		118 893	100 098
NETTO FINANSPOSTER		(118 863)	(99 387)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		306 438	(533 040)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 417	(113 285)
ORDINÆRT RESULTAT		239 021	(419 755)
ÅRSRESULTAT		239 021	(419 755)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		239 021	(419 755)
SUM OVERF. OG DISP.		239 021	(419 755)



Rundhaug Gjestegård AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	35 417	0
Utsatt skattefordel	4	151 769	219 186
Sum immaterielle eiendeler		187 186	219 186
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 235 277	1 935 513
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	188 701	199 917
Sum varige driftsmidler		2 423 978	2 135 430
SUM ANLEGGSMIDLER		2 611 164	2 354 616
OMLØPSMIDLER			
Varer		52 728	5 354
Fordringer			
Kundefordringer		397 134	148 160
Andre kortsiktige fordringer	6	433 307	149 873
Sum fordringer		830 441	298 033
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	107 437	72 690
SUM OMLØPSMIDLER		990 607	376 077
SUM EIENDELER		3 601 770	2 730 693
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(321 956)	(560 977)
Sum opptjent egenkapital		(321 956)	(560 977)
SUM EGENKAPITAL		178 044	(60 977)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	95 085	1 457 886
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 257 891	226 972
Sum annen langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 352 976	1 684 858
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		228 648	336 327
Skyldig offentlige avgifter		140 121	133 921
Annen kortsiktig gjeld		701 981	636 564
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 070 750	1 106 812
SUM GJELD		3 423 726	2 791 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 601 770	2 730 693

Årsregnskap for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Rundhaug 15.06.2022

Underskrifter

Reidun Traasdahl Nilsen
Styreleder/Daglig leder

Årsregnskap for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 172 945	1 438 314
Arbeidsgiveravgift	110 825	75 320
Andre lønnsrelaterte ytelser	54 181	-66 170
Totalt	2 337 951	1 447 464

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	3 304 776	924 099	4 228 874
+ Tilgang	37 500	488 522	37 230	563 252
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	37 500	3 793 298	961 329	4 792 126
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 369 262	724 182	2 093 444
+ Ordinære avskrivninger	2 083	188 759	48 446	239 288
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 083	1 558 021	772 628	2 332 733
Balansført verdi pr 31/12	35 417	2 235 276	188 701	2 459 394
Prosentats for ord.avskr	33-33	2-20	10-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	20 900	37 000
Totalt	20 900	37 000



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	306 438
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	36 689
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	343 127
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	343 127
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	67 417
= Ordinær skattekostnad	67 417
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-283 074	-259 292
+ Varebeholdning	0	3 354
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	29 512	39 065
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	436 301	779 428
= Grunnlag utsatt skatt	-689 863	-996 301
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	689 863	996 301
= Grunnlag utsatt skattefordel	689 863	996 301
Utsatt skattefordel	151 769	219 186

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-283 074	-259 292	23 782
+ Varebeholdning	0	3 354	3 354
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	29 512	39 065	9 553
Sum	-253 562	-216 873	36 689
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			36 689

Noter for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kreditinstitusjon

Gjeldspost med pant utgjør pr 31.12. i år kr 1 944 445,-

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 944 445	1 135 344
Pantsatte eiendeler:		
Rundhaug Gjestegård	2 194 971,-	1 884 693,-
Varelager	52 728,-	5 354,-
Kundefordring	397 134,-	148 160,-
Sum pantsatte eiendeler	2 644 833,-	2 034 853,-

Gjeld til kredittinstitusjoner består også av lån til Sandander på campingvogn og ATW

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	308 531,-	331 514,-
Pantsatte eiendeler:		
Campingvogner	97 500,-	127 500,-
Polaris ATW	61 417,-	72 416,-
Sum pantsatte eiendeler	158 917,-	199 916,-

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består bl annet av:

	I år	I fjor
Krav kompensasjonsordningen november-desember 2020	0	89 683
Krav kompensasjon Målselv kommune	368 450	0



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 104 318 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 60 305.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 500 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 500.000,. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Reidun L. Traasdahl Nilsen	345
Stangnes AS	75
Tore Krum	80

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	345
Medlemmer av styret:	345

Note 9 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	-560 977	-60 977
Tilført fra årsresultat		239 021	239 021
Pr 31.12.	500 000	-321 956	178 044

Fortsatt drift:

Selskapet ble preget av utbruddet av covid-19 og har også i perioder i 2021 vært stengt. Men selskapet har samtidig hatt utleie av bygget uten å stå for driften. I løpet av året er det gjort bygningsmessige forbedringer av anlegget. Selskapet kom i 2021 ikke inn under kompensasjonsordningen og mottok ingen slik støtte. Men med gode søknader til Innovasjon Norge og Målselv Kommune har det vært mulig å gjennomføre endel prosjekter.

I denne spesielle situasjonen som oppsto kom det mange nye ideer om drift som vil vise seg å gi bedre resultat i årene framover og situasjonen for 2021 ser mye lysere ut enn forventet.

Selskapet går inn i 2022 med gode bookinger både for vinter og sommer sesong 2022

Noter for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Dokumentet er signert digitalt.



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Styret og daglig leder mener derfor det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Til generalforsamlingen i
Rundhaug Gjestegård AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Rundhaug Gjestegård AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 239 021. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avviklet.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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>

Sortland, 17. juni 2022

REVICOM AS

Hallgeir Alvestad
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 172 945	1 438 314
Arbeidsgiveravgift	110 825	75 320
Andre lønnsrelaterte ytelser	54 181	-66 170
Totalt	2 337 951	1 447 464

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	3 304 776	924 099	4 228 874
+ Tilgang	37 500	488 522	37 230	563 252
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	37 500	3 793 298	961 329	4 792 126
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 369 262	724 182	2 093 444
+ Ordinære avskrivninger	2 083	188 759	48 446	239 288
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 083	1 558 021	772 628	2 332 733
Balansført verdi pr 31/12	35 417	2 235 276	188 701	2 459 394
Procentsats for ord.avskr	33-33	2-20	10-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	20 900	37 000
Totalt	20 900	37 000



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	306 438
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	36 689
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	343 127
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	343 127
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	67 417
= Ordinær skattekostnad	67 417
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-283 074	-259 292
+ Varebeholdning	0	3 354
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	29 512	39 065
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	436 301	779 428
= Grunnlag utsatt skatt	-689 863	-996 301
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	689 863	996 301
= Grunnlag utsatt skattefordel	689 863	996 301
Utsatt skattefordel	151 769	219 186

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-283 074	-259 292	23 782
+ Varebeholdning	0	3 354	3 354
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	29 512	39 065	9 553
Sum	-253 562	-216 873	36 689
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			36 689

Noter for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kreditinstitusjon

Gjeldspost med pant utgjør pr 31.12. i år kr 1 944 445,-

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 944 445	1 135 344
Pantsatte eiendeler:		
Rundhaug Gjestegård	2 194 971-	1 884 693-
Varelager	52 728,-	5 354-
Kundefordring	397 134,-	148 160-
Sum pantsatte eiendeler	2 644 833,-	2 034 853-

Gjeld til kredittinstitusjoner består også av lån til Sandander på campingvogn og ATW

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	308 531,-	331 514-
Pantsatte eiendeler:		
Campingvogner	97 500,-	127 500,-
Polaris ATW	61 417-	72 416,-
Sum pantsatte eiendeler	158 917,-	199 916,-

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består bl annet av:

	I år	I fjor
Krav kompensasjonsordningen november-desember 2020	0	89 683
Krav kompensasjon Målselv kommune	368 450	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 104 318 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 60 305.

Note 8 - Selskapskapital

Noter for Rundhaug Gjestegård AS

Organisasjonsnr. 998530296



Rundhaug Gjestegård AS

Noter 2021

Selskapet har 500 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 500.000,.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Reidun L. Traasdahl Nilsen	345
Stangnes AS	75
Tore Krum	80

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	345
Medlemmer av styret:	345

Note 9 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	-560 977	-60 977
Tilført fra årsresultat		239 021	239 021
Pr 31.12.	500 000	-321 956	178 044

Fortsatt drift:

Selskapet ble preget av utbruddet av covid-19 og har også i perioder i 2021 vært stengt. Men selskapet har samtidig hatt utleie av bygget uten å stå for driften. I løpet av året er det gjort bygningsmessige forbedringer av anlegget. Selskapet kom i 2021 ikke inn under komensasjonsordningen og mottok ingen slik støtte. Men med gode søknader til Innovasjon Norge og Målselv Kommune har det vært mulig å gjennomføre endel prosjekter. I denne spesielle situasjonen som oppsto kom det mange nye ideer om drift som vil vise seg å gi bedre resultat i årene framover og situasjonen for 2021 ser mye lysere ut enn forventet. Selskapet går inn i 2022 med gode bookinger både for vinter og sommer sesong 2022

Styret og daglig leder mener derfor det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Rundhaug Gjestegård AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 339 539	2 896 254
Annen driftsinntekt		1 313 756	253 234
Sum driftsinntekter		5 653 295	3 149 488
Driftskostnader			
Varekostnad		762 960	740 380
Lønnskostnad	1	2 337 951	1 447 464
Avskrivning på varige driftsmidler	2	239 288	207 544
Annen driftskostnad	3	1 887 796	1 187 753
Sum driftskostnader		5 227 994	3 583 141
DRIFTSRESULTAT		425 301	(433 653)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		29	180
Annen finansinntekt		0	532
Sum finansinntekter		29	711
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 893	100 098
Sum finanskostnader		118 893	100 098
NETTO FINANSPOSTER		(118 863)	(99 387)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		306 438	(533 040)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 417	(113 285)
ORDINÆRT RESULTAT		239 021	(419 755)
ÅRSRESULTAT		239 021	(419 755)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		239 021	(419 755)
SUM OVERF. OG DISP.		239 021	(419 755)



Rundhaug Gjestegård AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	35 417	0
Utsatt skattefordel	4	151 769	219 186
Sum immaterielle eiendeler		187 186	219 186
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 235 277	1 935 513
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	188 701	199 917
Sum varige driftsmidler		2 423 978	2 135 430
SUM ANLEGGSMIDLER		2 611 164	2 354 616
OMLØPSMIDLER			
Varer		52 728	5 354
Fordringer			
Kundefordringer		397 134	148 160
Andre kortsiktige fordringer	6	433 307	149 873
Sum fordringer		830 441	298 033
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	107 437	72 690
SUM OMLØPSMIDLER		990 607	376 077
SUM EIENDELER		3 601 770	2 730 693
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(321 956)	(560 977)
Sum opptjent egenkapital		(321 956)	(560 977)
SUM EGENKAPITAL		178 044	(60 977)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	95 085	1 457 886
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 257 891	226 972
Sum annen langsiktig gjeld		2 352 976	1 684 858
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 352 976	1 684 858
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		228 648	336 327
Skyldig offentlige avgifter		140 121	133 921
Annen kortsiktig gjeld		701 981	636 564
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 070 750	1 106 812
SUM GJELD		3 423 726	2 791 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 601 770	2 730 693



Rundhaug Gjestegård AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Rundhaug 15.06.2022

Underskrifter

Reidun Traasdahl Nilsen
Styreleder/Daglig leder



**Årsregnskap 2021
for
Rundhaug Gjestegård AS**

Organisasjonsnr. 998530296

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Org.nr 889 438 762