



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 515 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESDAL HOTELL AS
Forretningsadresse: Opstadveien 3
4331 ÅLGÅRD

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: Reidar Lomeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		282 316	103 068
Sum inntekter		282 316	103 068
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 000	118 000
Annen driftskostnad		348 694	117 455
Sum kostnader		475 694	235 455
Driftsresultat		-193 378	-132 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	112
Sum finansinntekter		102	112
Annen rentekostnad		149 329	144 896
Sum finanskostnader		149 329	144 896
Netto finans		-149 228	-144 784
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 605	-277 171
Skattekostnad på ordinært resultat		-75 374	-60 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		-267 231	-216 194
Årsresultat		-267 231	-216 194
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-267 231	-216 194
Sum overføringer og disponeringer		-267 231	-216 194



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 663 000	4 710 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	260 000	340 000
Sum varige driftsmidler	4	4 923 000	5 050 000
Sum anleggsmidler		4 923 000	5 050 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			150 940
Sum fordringer			150 940
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		284 707	177 493
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		284 707	177 493
Sum omløpsmidler		284 707	328 433
SUM EIENDELER		5 207 707	5 378 433
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 500 aksjer à kr 100,00)		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 168 002	900 770



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-1 168 002	-900 770
Sum egenkapital		-1 018 002	-750 770
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		124 494	199 868
Sum avsetninger for forpliktelser		124 494	199 868
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		124 494	199 868
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		16 234	24 500
Kortsiktig konserngjeld	2	6 067 297	5 887 151
Annen kortsiktig gjeld		17 684	17 684
Sum kortsiktig gjeld		6 101 214	5 929 335
Sum gjeld		6 225 708	6 129 203
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 207 707	5 378 433



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 404379

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 515 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESDAL HOTELL AS
Forretningsadresse: Opstadveien 3
4331 ÅLGÅRD

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: Reidar Lomeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 02.06.2022



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		282 316	103 068
Sum inntekter		282 316	103 068
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 000	118 000
Annen driftskostnad		348 694	117 455
Sum kostnader		475 694	235 455
Driftsresultat		-193 378	-132 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	112
Sum finansinntekter		102	112
Annen rentekostnad		149 329	144 896
Sum finanskostnader		149 329	144 896
Netto finans		-149 228	-144 784
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 605	-277 171
Skattekostnad på ordinært resultat		-75 374	-60 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		-267 231	-216 194
Årsresultat		-267 231	-216 194
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-267 231	-216 194
Sum overføringer og disponeringer		-267 231	-216 194



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 663 000	4 710 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	260 000	340 000
Sum varige driftsmidler	4	4 923 000	5 050 000
Sum anleggsmidler		4 923 000	5 050 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			150 940
Sum fordringer			150 940

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		284 707	177 493
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		284 707	177 493
Sum omløpsmidler		284 707	328 433

SUM EIENDELER 5 207 707 5 378 433

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 500 aksjer à kr 100,00)		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap		1 168 002	900 770
Sum opptjent egenkapital		-1 168 002	-900 770

Sum egenkapital -1 018 002 -750 770

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	124 494	199 868
Sum avsetninger for forpliktelser	124 494	199 868
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	124 494	199 868
Kortsiktig gjeld		
Skyldige offentlige avgifter	16 234	24 500
Kortsiktig konserngjeld	6 067 297	5 887 151
Annen kortsiktig gjeld	17 684	17 684
Sum kortsiktig gjeld	6 101 214	5 929 335
Sum gjeld	6 225 708	6 129 203
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 207 707	5 378 433



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden****Konsernregnskap****Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen****Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld****Fordringer**

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6067297.00	5887151.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
	4710000.00



Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

GJESDAL HOTELL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	6 067 297	5 887 151
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld til morselskap		
Tomt, bygninger o.a. fast eiendom	4 663 000	4 710 000

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	5 886 872	2 577 733	8 464 606
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	5 886 872	2 577 733	8 464 606
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(1 176 872)	(2 237 733)	(3 414 606)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(1 223 873)	(2 317 733)	(3 541 606)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	3 863 000	260 000	4 923 000
Årets avskrivninger	(47 000)	(80 000)	(127 000)
Økonomisk levetid	100 år	0 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	1 %	0 - 10 %	

Note 5 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital pr 31.12.2021 viser udekket underskudd med kr 1.018.002,-. Fortsatt drift er avhengig av at eierselskapet fortsatt er villig til å bidra med midler til selskapet. Styret mener at i en normalsituasjon, vil selskapets inntekter dekke driftsutgiftene. Det anses rimelig at verdien på selskapets anleggsmidler er betydelig høyere enn bokført. Selskapet har ikke langsiktig gjeld til andre enn morselskapet og styret / eierselskap bekrefter at de yter nødvendig likviditetstilførsel så lenge det er behov.