



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 052 142
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESTFRIE HUS AS
Forretningsadresse: Holmen 15
4280 SKUDENESHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Knut Arne Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 22.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		191 175	416 406
Annen driftsinntekt		41 717	29 960
Sum inntekter		232 891	446 366
Kostnader			
Varekostnad		60 077	171 992
Lønnskostnad		-1 626	18 991
Ordinære avskrivninger		341 965	302 076
Annen driftskostnad		235 316	343 843
Sum kostnader		635 732	836 901
Driftsresultat		-402 841	-390 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	24
Sum finansinntekter		37	24
Annen rentekostnad		205 254	148 594
Sum finanskostnader		205 254	148 594
Netto finans		-205 217	-148 570
Ordinært resultat før skattekostnad		-608 058	-539 106
Skattekostnad på ordinært resultat		-133 582	-108 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		-474 476	-430 145
Årsresultat		-474 476	-430 145
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-474 476	-430 145
Totalresultat		-474 476	-430 145
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-474 476	-430 145



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-474 476	-430 145



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		462 560	328 978
Sum immaterielle eiendeler		462 560	328 978
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		5 626 064	5 132 859
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		191 814	227 808
Sum varige driftsmidler		5 817 878	5 360 666
Sum anleggsmidler		6 280 438	5 689 644
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		137 559	24 791
Andre kortsiktige fordringer		35 517	55 602
Konsernfordringer		83 824	9 592
Sum fordringer		256 900	89 985
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 906	37 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 906	37 210
Sum omløpsmidler		284 806	127 195
SUM EIENDELER		6 565 244	5 816 840
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs		2 032 000	2 032 000
Sum innskutt egenkapital		2 532 000	2 532 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 645 711	1 171 235
Sum opptjent egenkapital		-1 645 711	-1 171 235
Sum egenkapital		886 289	1 360 765
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 426 237	3 466 723
Langsiktig konserngjeld		97 087	
Øvrig langsiktig gjeld		1 069 000	848 377
Sum annen langsiktig gjeld		5 592 324	4 315 100
Sum langsiktig gjeld		5 592 324	4 315 100
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 275	76 235
Skyldig offentlige avgifter		624	17 343
Annen kortsiktig gjeld		32 731	47 397
Sum kortsiktig gjeld		86 630	140 974
Sum gjeld		5 678 954	4 456 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 565 244	5 816 840



Resultatregnskap Gjestfrie Hus AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		191 175	416 406
Annen driftsinntekt		41 717	29 960
Sum driftsinntekter		232 891	446 366
Varekostnad		60 077	171 992
Lønnskostnad		-1 626	18 991
Ordinære avskrivninger		341 965	302 076
Annen driftskostnad		235 316	343 843
Sum driftskostnader		635 732	836 901
Driftsresultat		-402 841	-390 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	24
Annen rentekostnad		205 254	148 594
Resultat av finansposter		-205 217	-148 570
Ordinært resultat før skattekostnad		-608 058	-539 106
Skattekostnad på ordinært resultat		-133 582	-108 961
Årsresultat		-474 476	-430 145
Overføringer			
Overført til udekket tap		474 476	430 145
Sum overføringer		-474 476	-430 145



Balanse Gjestfrie Hus AS

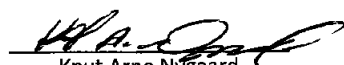
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		462 560	328 978
Sum immaterielle eiendeler		462 560	328 978
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		5 626 064	5 132 859
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		191 814	227 808
Sum varige driftsmidler		5 817 878	5 360 666
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		6 280 438	5 689 644
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		137 559	24 791
Kortsiktig konsernfordring		83 824	9 592
Andre kortsiktige fordringer		35 517	55 602
Sum fordringer		256 900	89 985
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 906	37 210
Sum omløpsmidler		284 806	127 195
Sum eiendeler		6 565 244	5 816 840




Balanse Gjestfrie Hus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Overkurs		2 032 000	2 032 000
Sum innskutt egenkapital		2 532 000	2 532 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 645 711	-1 171 235
Sum opptjent egenkapital		-1 645 711	-1 171 235
Sum egenkapital		886 289	1 360 765
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 426 237	3 466 723
Langsiktig konserngjeld		97 087	0
Øvrig langsiktig gjeld		1 069 000	848 377
Sum annen langsiktig gjeld		5 592 324	4 315 100
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 275	76 235
Skyldig offentlige avgifter		624	17 343
Annen kortsiktig gjeld		32 731	47 397
Sum kortsiktig gjeld		86 630	140 974
Sum gjeld		5 678 954	4 456 075
Sum egenkapital og gjeld		6 565 244	5 816 840

Skudeneshavn, 30.06.2020


Knut Arne Nygaard
styreleder/daglig leder


Eli Margrete Stølsvik
styremedlem



Noter 2019

Gjestfrie Hus AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk forutsetter at ledelsen benytter estimater og forutsetninger som påvirker resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt opplysninger om usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen.

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.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjennvinnbart beløp dersom dette er lavere enn balanseført verdi. Gjennvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Varebeholdninger

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

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.



Noter 2019 Gjestfrie Hus AS

Note 2: Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2019	2018
Lønninger	35 274	187 309
Arbeidsgiveravgift	4 973	27 235
Pensjonskostnader	3 252	6 147
Aktiverte lønnskostnader	-45 445	-201 700
Andre lønnsrelaterte ytelser	319	0
Sum	-1 626	18 991

Antall årsverk	0	1
-----------------------	----------	----------

Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenstepensjon. Avtalen oppfyller krav i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer:

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder eller styret.

Revisor

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 3: Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring utsatt skatt / utsatt skattefordel	-133 582	-108 961
Årets totale skattekostnad	-133 582	-108 961

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt / utsatt skattefordel	2019	2018
Varige driftsmidler	-348 889	-164 770
Omløpsmidler	0	0
Underskudd til fremføring	-1 753 654	-1 330 583
Sum midlertidige forskjeller	-2 102 544	-1 495 353

22 % utsatt skatt (- = utsatt skattefordel)	-462 560	-328 978
--	-----------------	-----------------



Noter 2019 Gjестfrie Hus AS

Note 4: Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l.	Totalt
Anskaffelseskost 1.1	5 745 406	370 190	6 115 596
Tilgang	763 706	35 471	799 177
Avgang	0	0	0
Akk. Avskrivninger 31.12	883 048	213 847	1 096 895
Balanseført verdi pr 31.12	5 626 064	191 814	5 817 878
Årets avskrivninger	270 500	71 465	341 965
Økonomisk levetid	20-25 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5: Fordringer og gjeld

	2019	2018
Fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt.	0	0
Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.	3 000 000	3 000 000

Note 6: Bankinnskudd o.l.

Herav bundne midler kr 2.

Note 7: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er kr 500 000, hver aksje pålydende kr 1 000. Alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærer pr. 31.12:	Selskapsverv	Antall aksjer	Eierandel
Gjестfrie Hus Holding AS	styreleder Knut Arne Nygaard	500	100,0 %
Totalt		500	100,0 %

Note 8: Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 1.1	500 000	2 032 000	-1 171 235	1 360 765
Årets resultat			-474 476	-474 476
Avsatt utbytte			0	0
Egenkapital pr. 31.12		2 032 000	-1 645 711	886 289



Noter 2019 Gjestfrie Hus AS

Note 9: Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2019	2018
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 426 237	3 466 723
Sum	4 426 237	3 862 723
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Eiendommer	5 626 064	5 132 859
Sum	5 626 064	5 132 859