



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 127 352
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA
Forretningsadresse: Parkvegen 8
2819 GJØVIK

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: Steffen Csirmaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		1 085 479	971 715
Losjiinntekter		4 991 249	4 140 330
Sum inntekter		6 076 727	5 112 045
Kostnader			
Varekostnad		639 749	703 178
Lønnskostnad	1	2 695 417	3 064 177
Avskrivning på varige driftsmidler	2	161 120	181 449
Annen driftskostnad		2 085 648	1 706 216
Sum kostnader		5 581 934	5 655 020
Driftsresultat		494 794	-542 975
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		120	4 583
Sum finansinntekter		120	4 583
Annen rentekostnad		25 846	18 859
Annen finanskostnad		1 518	-3 684
Sum finanskostnader		27 364	15 175
Netto finans		-27 244	-10 591
Ordinært resultat før skattekostnad		467 549	-553 567
Skattekostnad på ordinært resultat	3		21 251
Ordinært resultat etter skattekostnad		467 549	-574 818
Årsresultat		467 549	-574 818
Årsresultat etter minoritetsinteresser		467 549	-574 818
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	467 549	-574 818
Sum overføringer og disponeringer		467 549	-574 818



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 062 639	4 204 759
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	35 800	54 800
Sum varige driftsmidler		4 098 439	4 259 559
Sum anleggsmidler		4 098 439	4 259 559
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		94 528	14 469
Sum varer		94 528	14 469
Fordringer			
Kundefordringer		226 889	71 608
Andre fordringer	6	337 585	230 132
Sum fordringer		564 475	301 741
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 160 378	678 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 160 378	678 068
Sum omløpsmidler		1 819 380	994 279
SUM EIENDELER		5 917 819	5 253 838
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	550 000	550 000
Overkurs	4	75 187	75 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 024 975	2 557 426
Sum opptjent egenkapital		3 024 975	2 557 426
Sum egenkapital		3 650 162	3 182 613
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		606 641	644 446
Langsiktig konserngjeld	8	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		983 681	1 021 486
Sum langsiktig gjeld		983 681	1 021 486
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		338 579	175 961
Betalbar skatt	3		21 251
Skyldig offentlige avgifter		220 778	163 525
Annen kortsiktig gjeld	9	724 619	689 002
Sum kortsiktig gjeld		1 283 976	1 049 738
Sum gjeld		2 267 657	2 071 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 917 819	5 253 838



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 268122

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 127 352
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA
Forretningsadresse: Parkvegen 8
2819 GJØVIK

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: Steffen Csirmaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 25.05.2022



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		1 085 479	971 715
Losjiinntekter		4 991 249	4 140 330
Sum inntekter		6 076 727	5 112 045
Kostnader			
Varekostnad		639 749	703 178
Lønnskostnad	1	2 695 417	3 064 177
Avskrivning på varige driftsmidler	2	161 120	181 449
Annen driftskostnad		2 085 648	1 706 216
Sum kostnader		5 581 934	5 655 020
Driftsresultat		494 794	-542 975
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		120	4 583
Sum finansinntekter		120	4 583
Annen rentekostnad		25 846	18 859
Annen finanskostnad		1 518	-3 684
Sum finanskostnader		27 364	15 175
Netto finans		-27 244	-10 591
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3		21 251
Ordinært resultat etter skattekostnad		467 549	-574 818
Årsresultat		467 549	-574 818
Årsresultat etter minoritetsinteresser		467 549	-574 818
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	467 549	-574 818
Sum overføringer og disponeringer		467 549	-574 818



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 062 639	4 204 759
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	35 800	54 800
Sum varige driftsmidler		4 098 439	4 259 559

Sum anleggsmidler		4 098 439	4 259 559
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		94 528	14 469
Sum varer		94 528	14 469

Fordringer

Kundefordringer		226 889	71 608
Andre fordringer	6	337 585	230 132
Sum fordringer		564 475	301 741

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 160 378	678 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 160 378	678 068

Sum omløpsmidler		1 819 380	994 279
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		5 917 819	5 253 838
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	550 000	550 000
Overkurs	4	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	3 024 975	2 557 426
Sum opptjent egenkapital		3 024 975	2 557 426

Sum egenkapital		3 650 162	3 182 613
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	606 641	644 446
Langsiktig konserngjeld 8	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld	983 681	1 021 486
Sum langsiktig gjeld	983 681	1 021 486
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	338 579	175 961
Betalbar skatt 3		21 251
Skyldig offentlige avgifter	220 778	163 525
Annen kortsiktig gjeld 9	724 619	689 002
Sum kortsiktig gjeld	1 283 976	1 049 738
Sum gjeld	2 267 657	2 071 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 917 819	5 253 838



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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

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>
---	--------------	------------------

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

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

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



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



**Årsregnskap 2021
for
Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA**

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		1 085 479	971 715
Losjinntekter		4 991 249	4 140 330
Sum driftsinntekter		6 076 727	5 112 045
Driftskostnader			
Varekostnad		639 749	703 178
Lønnskostnad	1	2 695 417	3 064 177
Avskrivning på varige driftsmidler	2	161 120	181 449
Annen driftskostnad		2 085 648	1 706 216
Sum driftskostnader		5 581 934	5 655 020
DRIFTSRESULTAT		494 794	(542 975)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		120	4 583
Sum finansinntekter		120	4 583
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25 846	18 859
Annen finanskostnad		1 518	(3 684)
Sum finanskostnader		27 364	15 175
NETTO FINANSPOSTER		(27 244)	(10 591)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		467 549	(553 567)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	21 251
ORDINÆRT RESULTAT		467 549	(574 818)
ARSRESULTAT		467 549	(574 818)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	467 549	(574 818)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		467 549	(574 818)



Gjøvik Vandrerrhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 062 639	4 204 759
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	35 800	54 800
Sum varige driftsmidler		4 098 439	4 259 559
SUM ANLEGGSMIDLER		4 098 439	4 259 559
OMLØPSMIDLER			
Varer		94 528	14 469
Fordringer			
Kundefordringer		226 889	71 609
Andre fordringer	6	337 585	230 132
Sum fordringer		564 475	301 741
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 160 378	678 068
SUM OMLØPSMIDLER		1 819 380	994 279
SUM EIENDELER		5 917 819	5 253 838
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	550 000	550 000
Overkurs	4	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 024 975	2 557 426
Sum opptjent egenkapital		3 024 975	2 557 426
SUM EGENKAPITAL		3 650 162	3 182 613
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		606 641	644 446
Langsiktig gjeld til konsernselskap	8	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		983 681	1 021 486
SUM LANGSIKTIG GJELD		983 681	1 021 486
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		338 579	175 961
Betalbar skatt	3	0	21 251
Skyldig offentlige avgifter		220 778	163 525
Annen kortsiktig gjeld	9	724 619	689 002
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 283 976	1 049 738
SUM GJELD		2 267 657	2 071 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 917 819	5 253 838

Oslo, den 30.4.2022



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Sigmund Hagen Styreleder	Karianne B Borchgrevink Nestleder		Åsne Helene Vole Styremedlem
Harald Mo Styremedlem	Kamilla Plaszko Styremedlem		Kari Hoksvold Styremedlem



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Forskudd fra overnattingstjenester eller forlengelse av overnatting hos gjester uten fakturering føres i balansen enten som forskudd eller opptjent ikke fakturert.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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

Gjøvik Vandrerhjem er ifølge Skatteloven § 3-2 å regne som en skattefri institusjon.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien behandles som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 326 569	2 645 725
Arbeidsgiveravgift	343 797	374 702
Pensjonskostnader	51 062	63 395
Andre lønnsrelaterte ytelser	-26 012	-19 645
Totalt	2 695 417	3 064 177

Lønn og andre
godtgjørelser

Daglig leder	671 066
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar	36 500
Annen godtgjørelse til revisor	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
+ Tilgang	0	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	2 541 668	21 602	1 142 872	3 736 141
+ Ordinære avskrivninger	0	142 120	0	19 000	161 120
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	30 000	2 683 788	21 602	1 161 872	3 897 261
Balanseført verdi pr 31/12	0	3 998 700	0	35 800	4 034 500
Prosentavskrivning	20-20	2-20	10-10	10-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Gjøvik Vandrerhjem anses ikke lenger å drive virksomhet i skatterettslig forstand jfr. skatteloven § 5-1. Ifølge Skatteloven § 3-2 er vandrerhjemme å regne som en skattefri institusjon.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Grunnkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	550 000	75 187	2 557 426	3 182 613
+Fra årets resultat			467 549	467 549
Pr 31.12.	550 000	75 187	3 024 975	3 650 162

Note 5 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Herunder gjelder kr. 63 939 verdi på tomtearealer.

Note 6 - Andre fordringer

	I år
Andre kortsiktige fordringer inkl. Covid 19	219 022
Lønnskudd	8 627
Forskuddsbetalte kostnader	29 495
Forskuddsbetalt forsikring	49 491
Andre forskuddsbet. driftskostn	30 950
Sum Andre fordringer	337 585

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 211 995 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 93 875.

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
Lån fra Norske Vandrerhjem Region Øst	156 435	156 435
Lån fra Oslo VH Haraldsheim	220 605	220 605
Sum Langsiktig gjeld til konsernselskap	377 040	377 040

Det er beregnet renter på lån fra Region Øst.

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Noter for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Av dette gjelder kr. 272 956 tilskuddsmidler fra Gjøvik Kommune vedrørende BUA-prosjektet.
Feriepenger og aga feriepenger utgjør videre kr. 290 613.



 BankID Signing
Karianne B Borchgrevink
2022-04-26

 BankID Signing
Asne Helen Vole
2022-04-26

 BankID Signing
Harald Mo
2022-04-27

 BankID Signing
Steffen Csirmaz
2022-04-27

 BankID Signing
Sigmund Hagen
2022-04-27

 BankID Signing
Kari Thorild Hoksvold
2022-04-27

 BankID Signing
Kamilla Plaszkó
2022-04-30

**Årsregnskap 2021
for**

Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Foretaksnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		1 085 479	971 715
Losjiinntekter		4 991 249	4 140 330
Sum driftsinntekter		6 076 727	5 112 045
Driftskostnader			
Varekostnad		639 749	703 178
Lønnskostnad	1	2 695 417	3 064 177
Avskrivning på varige driftsmidler	2	161 120	181 449
Annen driftskostnad		2 085 648	1 706 216
Sum driftskostnader		5 581 934	5 655 020
DRIFTSRESULTAT		494 794	(542 975)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		120	4 583
Sum finansinntekter		120	4 583
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25 846	18 859
Annen finanskostnad		1 518	(3 684)
Sum finanskostnader		27 364	15 175
NETTO FINANSPOSTER		(27 244)	(10 591)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		467 549	(553 567)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	21 251
ORDINÆRT RESULTAT		467 549	(574 818)
ARSRESULTAT		467 549	(574 818)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	467 549	(574 818)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		467 549	(574 818)



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	4 062 639	4 204 759
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	35 800	54 800
Sum varige driftsmidler		4 098 439	4 259 559
SUM ANLEGGSMIDLER		4 098 439	4 259 559
OMLØPSMIDLER			
Varer		94 528	14 469
Fordringer			
Kundefordringer		226 889	71 609
Andre fordringer	6	337 585	230 132
Sum fordringer		564 475	301 741
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 160 378	678 068
SUM OMLØPSMIDLER		1 819 380	994 279
SUM EIENDELER		5 917 819	5 253 838
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	550 000	550 000
Overkurs	4	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 024 975	2 557 426
Sum opptjent egenkapital		3 024 975	2 557 426
SUM EGENKAPITAL		3 650 162	3 182 613
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		606 641	644 446
Langsiktig gjeld til konsernselskap	8	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		983 681	1 021 486
SUM LANGSIKTIG GJELD		983 681	1 021 486
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		338 579	175 961
Betalbar skatt	3	0	21 251
Skyldig offentlige avgifter		220 778	163 525
Annen kortsiktig gjeld	9	724 619	689 002
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 283 976	1 049 738
SUM GJELD		2 267 657	2 071 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 917 819	5 253 838



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2021

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

Oslo, den 26.4 2022

Sigmund Hagen
Styreleder

Karianne B Borchgrevink
Nestleder

Åsne Helene Vole
Styremedlem

Harald Mo
Styremedlem

Kamilla Plaszko
Styremedlem

Kari Hoksvold
Styremedlem



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Forskudd fra overnattingstjenester eller forlengelse av overnatting hos gjester uten fakturering føres i balansen enten som forskudd eller opptjent ikke fakturert.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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

Gjøvik Vandrerhjem er ifølge Skatteloven § 3-2 å regne som en skattefri institusjon.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien behandles som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 326 569	2 645 725
Arbeidsgiveravgift	343 797	374 702
Pensjonskostnader	51 062	63 395
Andre lønnsrelaterte ytelser	-26 012	-19 645
Totalt	2 695 417	3 064 177

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	671 066
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar	36 500
Annen godtgjørelse til revisor	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
+ Tilgang	0	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	2 541 668	21 602	1 142 872	3 736 141
+ Ordinære avskrivninger	0	142 120	0	19 000	161 120
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	30 000	2 683 788	21 602	1 161 872	3 897 261
Balanseført verdi pr 31/12	0	3 998 700	0	35 800	4 034 500
Prosentats for ord.avskr	20-20	2-20	10-10	10-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Gjøvik Vandrerhjem anses ikke lenger å drive virksomhet i skatterettslig forstand jfr. skatteloven § 5-1. Ifølge Skatteloven § 3-2 er vandrerhjemme å regne som en skattefri institusjon.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Grunnkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	550 000	75 187	2 557 426	3 182 613
+Fra årets resultat			467 549	467 549
Pr 31.12.	550 000	75 187	3 024 975	3 650 162

Note 5 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Herunder gjelder kr. 63 939 verdi på tomtearealer.

Note 6 - Andre fordringer

	I år
Andre kortsiktige fordringer inkl. Covid 19	219 022
Lønnskudd	8 627
Forskuddsbetalte kostnader	29 495
Forskuddsbetalt forsikring	49 491
Andre forskuddsbet. driftskostn	30 950
Sum Andre fordringer	337 585

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 211 995 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 93 875.

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
Lån fra Norske Vandrerhjem Region Øst	156 435	156 435
Lån fra Oslo VH Haraldsheim	220 605	220 605
Sum Langsiktig gjeld til konsernselskap	377 040	377 040

Det er beregnet renter på lån fra Region Øst.

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette gjelder kr. 272 956 tilskuddsmidler fra Gjøvik Kommune vedrørende BUA-prosjektet. Feriepenger og aga feriepenger utgjør videre kr. 290 613.



Gjøvik Vandrerhjem



Styret for AL Hovdetun Vandrerhjem
Revisor

2. mai 2022

PROTOKOLL ÅRSMØTE HOVDETUN

fra årsmøte i Gjovik Vandrerhjem Hovdetun SA (964 127 352) 28. april 2022 på Oslo Vandrerhjem Haraldsheim, Haraldsheimveien 4, 0587 OSLO.

Steffen Csirmaz, referent

Årsmøtet var innkalt via e-post samt HI Norges nettsider av styret i Gjovik Vandrerhjem Hovdetun SA.

Det var ingen bemerkninger til innkallingen.

Årsmøtet skulle ifølge vedtektenes § 11 behandle:

1. Beretning
2. Regnskap
3. Andre saker som er nevnt i innkallingen
4. Valg

Det var ingen bemerkninger til dagsorden.

Styrets leder Sigmund Hagen ledet årsmøtet.
Steffen Csirmaz ble valgt til referent.

1. Styrets årsberetning.

Styrets årsberetning ble gjennomgått. Årsberetningen ble deretter enstemmig godkjent.

2. Regnskap

Revidert regnskap for 2021 ble gjennomgått og revisors beretning ble lest opp.
Regnskapet ble deretter enstemmig godkjent.



3. Andre saker.

Ingen saker var innkommet:

4. Valg

Styret i Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA er det til enhver tid sittende styret i Norske Vandrerhjem Region Øst.

Styret

Sigmund Hagen, leder
Karianne Borchgrevinch, Nestleder
Kari Hoksvold
Harald Mo
Kamilla Plazsko
Aasne Vole

Revisorpartnere AS ble valgt til revisor.

Gjøvik, den 02.05.22.

Steffen Csirmaz
Referent
Sign



Revisor:  BankID Signing
Rune Dypaune
2022-05-05
Org.nr. 964 054 185 MVA

Lysaker Torg 5
1366 Lysaker

Til årsmøtet i Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 467 549. 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 og kontantstrømmer 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

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avvirket.

Rune Dypaune
93 08 31 96
rune@revisorpartnere.no

Arve Dypaune
90 97 19 93
arve@revisorpartnere.no

Statsautoriserte revisorer
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlemmer av Revisorforeningen



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 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>

Lysaker, 30.04.2022
Revisorpartnere AS

Rune Dypaune
statsautorisert revisor