



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 801 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSET HØYFJELLSHOTELL AS
Forretningsadresse: 3550 GOL

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: Gudrun Hesla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 07.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 300 815	15 023 473
Annen driftsinntekt	1	2 355 113	459 207
Sum inntekter		20 655 928	15 482 680
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-71 249	201 943
Varekostnad		3 379 726	2 982 184
Lønnskostnad	2	6 678 443	5 552 762
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	800 180	831 515
Annen driftskostnad	6	7 421 024	5 503 951
Sum kostnader		18 208 124	15 072 355
Driftsresultat		2 447 803	410 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	3 293
Annen finansinntekt		51 023	59 227
Sum finansinntekter		51 087	62 520
Annen rentekostnad		839 037	956 594
Annen finanskostnad		320	789
Sum finanskostnader		839 357	957 383
Netto finans		-788 270	-894 864
Ordinært resultat før skattekostnad		1 659 534	-484 538
Skattekostnad på ordinært resultat	8	365 097	-106 598
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 294 437	-377 940
Årsresultat		1 294 437	-377 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 274 657	-377 940



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		19 780	
Sum overføringer og disponeringer		1 294 437	-377 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	5	2 497	4 498
Sum immaterielle eiendeler		2 497	4 498
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	18 233 323	18 589 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2 526 613	2 546 189
Sum varige driftsmidler		20 759 936	21 135 338
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		22 042	22 042
Sum finansielle anleggsmidler		22 042	22 042
Sum anleggsmidler		20 784 474	21 161 878
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		413 279	342 030
Sum varer		413 279	342 030
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 313 399	1 139 412
Andre fordringer	3	258 314	349 871
Sum fordringer		1 571 714	1 489 283
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	4 518 659	901 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 518 659	901 744
Sum omløpsmidler		6 503 651	2 733 057
SUM EIENDELER		27 288 126	23 894 935



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	7, 12	2 100 000	2 100 000
Sum innskutt egenkapital		2 100 000	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 780	
Udekket tap	12		1 274 657
Sum opptjent egenkapital		19 780	-1 274 657
Sum egenkapital	12	2 119 780	825 343
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	588 454	223 357
Sum avsetninger for forpliktelser		588 454	223 357
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	19 985 468	20 025 364
Øvrig langsiktig gjeld	14	922 047	922 047
Sum annen langsiktig gjeld		20 907 515	20 947 410
Sum langsiktig gjeld		21 495 969	21 170 767
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 127 810	705 367
Skyldige offentlige avgifter		503 384	571 429
Annen kortsiktig gjeld		1 041 183	622 028
Sum kortsiktig gjeld		3 672 376	1 898 824
Sum gjeld		25 168 346	23 069 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 288 126	23 894 935



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 474507

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 801 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSET HØYFJELLSHOTELL AS
3550 GOL

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: Gudrun Hesla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 21.06.2022



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 300 815	15 023 473
Annen driftsinntekt	1	2 355 113	459 207
Sum inntekter		20 655 928	15 482 680
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-71 249	201 943
Varekostnad		3 379 726	2 982 184
Lønnskostnad	2	6 678 443	5 552 762
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	800 180	831 515
Annen driftskostnad	6	7 421 024	5 503 951
Sum kostnader		18 208 124	15 072 355
Driftsresultat		2 447 803	410 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64	3 293
Annen finansinntekt		51 023	59 227
Sum finansinntekter		51 087	62 520
Annen rentekostnad		839 037	956 594
Annen finanskostnad		320	789
Sum finanskostnader		839 357	957 383
Netto finans		-788 270	-894 864
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	365 097	-106 598
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 294 437	-377 940
Årsresultat		1 294 437	-377 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 274 657	-377 940
Annen egenkapital		19 780	
Sum overføringer og disponeringer		1 294 437	-377 940



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	5	2 497	4 498
Sum immaterielle eiendeler		2 497	4 498
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	18 233 323	18 589 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2 526 613	2 546 189
Sum varige driftsmidler		20 759 936	21 135 338
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		22 042	22 042
Sum finansielle anleggsmidler		22 042	22 042
Sum anleggsmidler		20 784 474	21 161 878
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		413 279	342 030
Sum varer		413 279	342 030
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 313 399	1 139 412
Andre fordringer	3	258 314	349 871
Sum fordringer		1 571 714	1 489 283
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	4 518 659	901 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 518 659	901 744
Sum omløpsmidler		6 503 651	2 733 057
SUM EIENDELER		27 288 126	23 894 935

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	7, 12	2 100 000	2 100 000
Sum innskutt egenkapital		2 100 000	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 780	
Udekket tap	12		1 274 657
Sum opptjent egenkapital		19 780	-1 274 657
Sum egenkapital	12	2 119 780	825 343
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	588 454	223 357
Sum avsetninger for forpliktelse		588 454	223 357
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	19 985 468	20 025 364
Øvrig langsiktig gjeld	14	922 047	922 047
Sum annen langsiktig gjeld		20 907 515	20 947 410
Sum langsiktig gjeld		21 495 969	21 170 767
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 127 810	705 367
Skyldige offentlige avgifter		503 384	571 429
Annen kortsiktig gjeld		1 041 183	622 028
Sum kortsiktig gjeld		3 672 376	1 898 824
Sum gjeld		25 168 346	23 069 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 288 126	23 894 935



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL 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. 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. For øvrig Tilskudd i form av Kontantstøtte til bedrifter med omsetningsfall er presentert brutto. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

11.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6021054.00	5003633.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	655234.00	524456.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29322.00	9943.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-27167.00	14730.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6678443.00	5552762.00

Mer om årsverk og lønn

I andre ytelser inngår inntekt på p

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

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.



Til generalforsamlingen i Oset Høyfjellshotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Oset Høyfjellshotell AS' årsregnskap som 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 resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Bagn, 09.05.22

Revisor Team AS


Stig Rune Framnes
statsautorisert revisor





Noter 2021

OSET HØYFJELLSHOTELL 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.

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.

For øvrig

Tilskudd i form av Kontantstøtte til bedrifter med omsetningsfall er presentert brutto.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Tilskudd - Covid 19

Bedriften har mottatt kr 520.123,- i kontantstøtte gjennom kompensasjonsordningen i tillegg til 1.510.000,- i kommunal støtte ifm Covid-19.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	6 021 054	5 003 633
Arbeidsgiveravgift	655 234	524 456
Pensjonskostnader	29 322	9 943
Andre ytelser	(27 167)	14 730
Sum	6 678 443	5 552 762

Mer om lønn

I andre ytelser inngår inntekt på personalbolig og personalkost.

Selskapet har hatt 11 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

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

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021		28 815 470	8 220 770	37 036 240
Tilgang i året	165 594	0	257 182	422 776
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	165 594	28 815 470	8 477 952	37 459 016
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(10 055 620)	(5 845 283)	(15 900 903)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(10 577 040)	(6 122 042)	(16 699 082)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	165 594	18 238 430	2 355 910	20 759 934
Årets avskrivninger		(521 420)	(276 759)	(798 179)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	6 - 40 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 2 %	2,5 - 16,67 %	



Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2021	10 005
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	10 005

Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	(5 507)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(7 508)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 497

Årets avskrivninger	(2 001)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	56 900	50 900
Andre tjenester	3 250	14 050
Sum godtgjørelse til revisor	60 150	64 950

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	21 000,00	2 100 000,00
Sum	100		2 100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gudrun Hesla (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 659 534	(484 538)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(88 537)	(143 748)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 570 996)	
Årets skattegrunnlag	0	(628 286)
+/- Endring i utsatt skatt	365 097	(106 598)
Skattekostnad i resultatregnskapet	365 097	(106 598)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	4 741 832	4 830 369	(88 537)
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 726 577)	(2 155 581)	(1 570 996)
Sum midlertidige forskjeller	1 015 255	2 674 788	(1 659 534)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	223 356	588 453	(365 097)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 313 399	1 139 412
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 313 399	1 139 412

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 306 136. Skyldig skattetrekk er kr 323 213.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 100 000		(1 274 657)	825 343
Årets resultat		19 780	1 274 657	1 294 437
Egenkapital 31.12.2021	2 100 000	19 780	0	2 119 780

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 985 468	20 025 363
Sum	19 985 468	20 025 363

Sikkerhet	
Gnr 23 bnr 200 Gol Komme	3 000 000,-
Pant i kundefordringer	1 000 000,-
Pant i varelager	500 000,-
Driftstilbehør	2 000 000,-
Gnr 23 Bnr 208 Gol Kommune	25 000 000,-
Sum	31 500 000,-

Av langsiktig gjeld på kr 19 985 468,- forfaller kr 2 994 089,- om mer enn 5 år.

Note 14 - Øvrig langsiktig gjeld

Posten består av lån kr 922 047,- fra nærstående til selskapet. Lånet er ikke renteberegnet.



Note 15 - Covid-19 / Fortsatt drift

På tross av perioder med nedstengning ble dette et bra år. Da kommunale kompensasjonsordninger kom på banen, løste det seg i større grad for hotellet i tillegg til omstillingsmidler både fra kommunen og Innovasjon Norge. Likviditeten ble gjennom året styrket og driften ble mer forutsigbar. Det har gjennom pandemien etablert seg en sterk trend med å feriere i eget land. Sommer- og høstsesongen ble bedre enn på veldig mange år. Vi har troen på at denne trenden vil vedvare.

Det viser seg at hotellet har enormt mange lojale gjester (både privat og firmakunder) som gjennom pandemien har booket opptil flere opphold på hotellet. Dette ser vi at de fremdeles gjør fremover i tid. Vi har gjennom pandemien opparbeidet nye konsepter og har flere på gang, bl.a. utleie av vannaktivitet. Nye aktiviteter er under etablering som badstue, frisbeegolf mm. Vi har også hatt en omstilling i serveringskonseptet som gjør at flere folk utenfra (hyttefolk og lokale) besøker hotellet.

Rekruttering er vanskelig i hotell- og restaurantbransjen, men vi er av de heldige som for tiden har et veldig solid og strekt team i alle avdelinger. Dette gjør at vi er svært optimistiske på driften videre fremover.

Selskapet jobber fremdeles med å regulere eiendom for etablering av fritidsboliger til salg og tilbakeleie, målet med dette prosjektet er å frigjøre kapital til videre drift og utbedringer av hotellanlegget. Saken skal opp til 2. gangs behandling høsten 2022. Vi ønsker ikke å løpe risiko på prosjektet og investerer derfor ikke før eiendommen er ferdig regulert.

Styret bekrefter med dette at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.