



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 661 126
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLINGDAL HOSPITALITY AS
Forretningsadresse: Nyestølvegen 74
3593 USTAASET

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: Øyvind Løvdok
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2022

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, 03.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 199 900	1 077 900
Annen driftsinntekt		81 090	51 786
Sum inntekter		1 280 990	1 129 686
Kostnader			
Varekostnad		429 235	442 902
Lønnskostnad	1, 2	421 571	337 459
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	4 642	4 188
Annen driftskostnad	6	414 294	246 078
Sum kostnader		1 269 742	1 030 627
Driftsresultat		11 248	99 059
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		160	328
Sum finansinntekter		160	328
Annen rentekostnad			85
Sum finanskostnader			85
Netto finans		160	243
Ordinært resultat før skattekostnad		11 408	99 302
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 729	21 846
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 679	77 456
Årsresultat		8 679	77 456
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		8 679	77 456
Sum overføringer og disponeringer		8 679	77 456



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	105 298	109 940
Sum varige driftsmidler		105 298	109 940
Sum anleggsmidler		105 298	109 940
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		36 034	19 300
Sum varer		36 034	19 300
Fordringer			
Kundefordringer	10	5 923	2 000
Andre fordringer	5	17 908	13 206
Sum fordringer		23 831	15 206
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	463 382	507 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 382	507 137
Sum omløpsmidler		523 247	541 643
SUM EIENDELER		628 545	651 583
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	512 313	503 634
Sum opptjent egenkapital		512 313	503 634
Sum egenkapital	12	542 313	533 634
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	417	491
Sum avsetninger for forpliktelser		417	491
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		417	491
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 422	30 504
Betalbar skatt	8	2 803	21 780
Skyldige offentlige avgifter		29 495	10 800
Annen kortsiktig gjeld		41 094	54 374
Sum kortsiktig gjeld		85 815	117 458
Sum gjeld		86 232	117 949
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 545	651 583



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 119505

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 661 126
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLINGDAL HOSPITALITY AS
Forretningsadresse: Nyestølvegen 74
3593 USTAASET

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: Øyvind Løvdok
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2022

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, 21.02.2022



Organisasjonsnr: 916 661 126
HALLINGDAL HOSPITALITY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 199 900	1 077 900
Annen driftsinntekt		81 090	51 786
Sum inntekter		1 280 990	1 129 686
Kostnader			
Varekostnad		429 235	442 902
Lønnskostnad	1, 2	421 571	337 459
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	4 642	4 188
Annen driftskostnad	6	414 294	246 078
Sum kostnader		1 269 742	1 030 627
Driftsresultat		11 248	99 059
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		160	328
Sum finansinntekter		160	328
Annen rentekostnad			85
Sum finanskostnader			85
Netto finans		160	243
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 729	21 846
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 679	77 456
Årsresultat		8 679	77 456
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		8 679	77 456
Sum overføringer og disponeringer		8 679	77 456



Organisasjonsnr: 916 661 126
HALLINGDAL HOSPITALITY AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	105 298	109 940
Sum varige driftsmidler		105 298	109 940

Sum anleggsmidler		105 298	109 940
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		36 034	19 300
Sum varer		36 034	19 300

Fordringer

Kundefordringer	10	5 923	2 000
Andre fordringer	5	17 908	13 206
Sum fordringer		23 831	15 206

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	463 382	507 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 382	507 137

Sum omløpsmidler		523 247	541 643
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		628 545	651 583
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	12	512 313	503 634
Sum opptjent egenkapital		512 313	503 634

Sum egenkapital	12	542 313	533 634
------------------------	-----------	----------------	----------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	417	491
Sum avsetninger for forpliktelseser		417	491
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		417	491
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 422	30 504
Betalbar skatt	8	2 803	21 780
Skyldige offentlige avgifter		29 495	10 800
Annen kortsiktig gjeld		41 094	54 374
Sum kortsiktig gjeld		85 815	117 458
Sum gjeld		86 232	117 949
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 545	651 583



Organisasjonsnr: 916 661 126
HALLINGDAL HOSPITALITY 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	380545.00	306604.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40338.00	30855.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	689.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	421572.00	337459.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført 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>
--	--------------	------------------



Noter 2021 HALLINGDAL HOSPITALITY 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	380 545	306 604
Arbeidsgiveravgift	40 338	30 855
Andre ytelser	689	
Sum	421 572	337 459

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	263 570	0	0

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2021	116 060
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	116 060
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(6 120)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(10 762)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	105 298
Årets avskrivninger	(4 642)
Økonomisk levetid	25 år
Avskrivningsplan: Lineær	4 %



Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	11 408	99 302
+/- Permanente forskjeller	1 000	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	334	(300)
Årets skattegrunnlag	12 742	99 002
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 803	21 780
Sum	2 803	21 780
+/- Endring i utsatt skatt	(74)	66
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 729	21 846
Betalbar skatt i skattekostnad	2 803	21 780
Betalbar skatt i balansen	2 803	21 780

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	2 232	1 898	334
Sum midlertidige forskjeller	2 232	1 898	334
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	491	417	74

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	5 923	2 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	5 923	2 000

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 18 509. Skyldig skattetrekk er kr 18 715.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	503 634	533 634
Årets resultat		8 679	8 679
Egenkapital 31.12.2021	30 000	512 313	542 313



Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Øyvind Løvdok	17	56,67%	Ordinære aksjer
Stein Thøger Vindegg	7	23,33%	Ordinære aksjer
Ingrid Hendrix	6	20,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	