



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 555 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMBUKTA FJELLSTUE AS
Forretningsadresse: Svenskveien 1267
8611 MO I RANA

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: Thor Inge Kristensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	10 316	32 400
Annen driftsinntekt		2 947 663	1 664 892
Sum inntekter		2 957 979	1 697 292
Kostnader			
Varekostnad	1	54 593	51 824
Lønnskostnad	2	63 060	169 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	559 202	503 034
Annen driftskostnad		904 012	538 795
Sum kostnader		1 580 867	1 262 845
Driftsresultat		1 377 112	434 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			135
Sum finansinntekter			135
Annen rentekostnad		161 833	225 121
Sum finanskostnader		161 833	225 121
Netto finans		-161 833	-224 986
Ordinært resultat før skattekostnad		1 215 279	209 461
Skattekostnad på ordinært resultat	4	267 361	46 082
Ordinært resultat etter skattekostnad		947 918	163 379
Årsresultat	5	947 918	163 379
Årsresultat etter minoritetsinteresser		947 918	163 379
Totalresultat		947 918	163 379
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		947 918	163 379



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		947 918	163 379



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 291 915	6 814 347
Maskiner og anlegg	3	1 332 680	1 443 255
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3	76 754	39 481
Sum varige driftsmidler	3	8 701 349	8 297 083
Sum anleggsmidler		8 701 349	8 297 083
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	10 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer		180 189	3 681
Andre kortsiktige fordringer	1	59 045	35 501
Sum fordringer		239 234	39 182
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1, 8	199 699	73 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		199 699	73 737
Sum omløpsmidler		448 933	122 919
SUM EIENDELER		9 150 282	8 420 003
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 9	3 498 134	2 550 216
Sum opptjent egenkapital		3 498 134	2 550 216
Sum egenkapital	5	3 998 134	3 050 216
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	386 461	418 516
Sum avsetninger for forpliktelser		386 461	418 516
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 000 000	2 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	7	4 392 986	4 850 468
Sum langsiktig gjeld		4 779 447	5 268 984
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1		
Betalbar skatt		299 416	23 912
Skyldig offentlige avgifter	1	2 775	6 381
Annen kortsiktig gjeld	1	70 510	70 510
Sum kortsiktig gjeld		372 701	100 803
Sum gjeld		5 152 148	5 369 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 150 282	8 420 003



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 902474

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 555 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMBUKTA FJELLSTUE AS
Forretningsadresse: Svenskveien 1267
8611 MO I RANA

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: Thor Inge Kristensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 20.08.2022



Organisasjonsnr: 882 555 992
UMBUKTA FJELLSTUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	10 316	32 400
Annen driftsinntekt	2	947 663	1 664 892
Sum inntekter		2 957 979	1 697 292
Kostnader			
Varekostnad	1	54 593	51 824
Lønnskostnad	2	63 060	169 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	559 202	503 034
Annen driftskostnad		904 012	538 795
Sum kostnader		1 580 867	1 262 845
Driftsresultat		1 377 112	434 447
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			135
Sum finansinntekter			135
Annen rentekostnad		161 833	225 121
Sum finanskostnader		161 833	225 121
Netto finans		-161 833	-224 986
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	267 361	46 082
Ordinært resultat etter skattekostnad		947 918	163 379
Årsresultat	5	947 918	163 379
Årsresultat etter minoritetsinteresser		947 918	163 379
Totalresultat		947 918	163 379
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		947 918	163 379
Sum overføringer og disponeringer		947 918	163 379



Organisasjonsnr: 882 555 992
UMBUKTA FJELLSTUE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 291 915	6 814 347
Maskiner og anlegg	3	1 332 680	1 443 255
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1, 3	76 754	39 481
Sum varige driftsmidler	3	8 701 349	8 297 083

Sum anleggsmidler		8 701 349	8 297 083
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	1	10 000	10 000
-----------	---	--------	--------

Fordringer

Kundefordringer		180 189	3 681
Andre kortsiktige fordringer	1	59 045	35 501
Sum fordringer		239 234	39 182

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	1, 8	199 699	73 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		199 699	73 737

Sum omløpsmidler		448 933	122 919
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		9 150 282	8 420 003
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5, 9	3 498 134	2 550 216
Sum opptjent egenkapital		3 498 134	2 550 216

Sum egenkapital	5	3 998 134	3 050 216
------------------------	----------	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	386 461	418 516
Sum avsetninger for forpliktelses		386 461	418 516
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	2 000 000	2 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	7	4 392 986	4 850 468
Sum langsiktig gjeld		4 779 447	5 268 984
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1		
Betalbar skatt		299 416	23 912
Skyldig offentlige avgifter	1	2 775	6 381
Annen kortsiktig gjeld	1	70 510	70 510
Sum kortsiktig gjeld		372 701	100 803
Sum gjeld		5 152 148	5 369 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 150 282	8 420 003



Organisasjonsnr: 882 555 992
UMBUKTA FJELLSTUE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Umbukta Fjellstue AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:
Økonomene AS
Kirkegata 10
8622 Mo i Rana



Org.nr.: 882 555 992



RESULTATREGNSKAP

UMBUKTA FJELLSTUE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	10 316	32 400
Annen driftsinntekt		2 947 663	1 664 892
Sum driftsinntekter		2 957 979	1 697 292
Varekostnad	1	54 593	51 824
Lønnskostnad	2	63 060	169 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	559 202	503 034
Annen driftskostnad		904 012	538 795
Sum driftskostnader		1 580 867	1 262 845
Driftsresultat		1 377 112	434 447
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	135
Annen rentekostnad		161 833	225 121
Resultat av finansposter		-161 833	-224 986
Ordinært resultat før skattekostnad		1 215 279	209 461
Skattekostnad på ordinært resultat	4	267 361	46 082
Ordinært resultat		947 918	163 379
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	947 918	163 379
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		947 918	163 379
Sum overføringer		947 918	163 379



BALANSE

UMBUKTA FJELLSTUE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 291 915	6 814 347
Maskiner og anlegg	3	1 332 680	1 443 255
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3	76 754	39 481
Sum varige driftsmidler	3	8 701 349	8 297 083
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		8 701 349	8 297 083
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	10 000	10 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		180 189	3 681
Andre kortsiktige fordringer	1	59 045	35 501
Sum fordringer		239 234	39 182
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1, 8	199 699	73 737
Sum omløpsmidler		448 933	122 919
Sum eiendeler		9 150 282	8 420 003



BALANSE

UMBUKTA FJELLSTUE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5, 9	3 498 134	2 550 216
Sum opptjent egenkapital		3 498 134	2 550 216
Sum egenkapital	5	3 998 134	3 050 216
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	386 461	418 516
Sum avsetning for forpliktelser		386 461	418 516
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 000 000	2 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	7	4 392 986	4 850 468
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		299 416	23 912
Skyldig offentlige avgifter	1	2 775	6 381
Annen kortsiktig gjeld	1	70 510	70 510
Sum kortsiktig gjeld		372 701	100 803
Sum gjeld		5 152 148	5 369 787
Sum egenkapital og gjeld		9 150 282	8 420 003

Mo i Rana, 30.06.2022
Styret i Umbukta Fjellstue AS

Siri Kristensen
styreleder

Thor Inge Kristensen
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 2 Lønnskostnader, godtgjørelser, m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	60 000	160 983
Arbeidsgiveravgift	3 060	8 209
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	63 060	169 192

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, maskiner o.l	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021		7 738 059	9 769 865
Tilgang / avgang	736 974	226 494	963 468
Samlede avskrivninger per 31.12.2021	1 173 518	858 466	2 031 984
Balansført verdi per 31.12.2021	7 301 515	1 399 834	8 701 349
Årets avskrivning	259 406	299 796	559 202
Avskrivningssats ordinære avskrivninger	0 - 10 %	6,67% - 20 %	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	299 416	23 912
Endring i utsatt skatt	-32 055	22 170
Skattekostnad ordinært resultat	267 361	46 082
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 215 279	209 461
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	145 703	115 134
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-215 904



Skattepliktig inntekt	1 360 982	108 690
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	299 416	23 912
Sum betalbar skatt i balansen	299 416	23 912

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 756 642	1 902 344	145 703
Sum	1 756 642	1 902 344	145 703
Grunnlag for utsatt skatt	1 756 642	1 902 344	145 703
Utsatt skatt (22 %)	386 461	418 516	32 055

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs-fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2021	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Pr. 01.01.2021	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Årets resultat				947 918	947 918
Pr 31.12.2021	500 000	0	0	3 498 134	3 998 134

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I UMBUKTA FJELLSTUE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	1 000,0	500 000
Sum	500		500 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Thor Inge Kristensen	500	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Thor Inge Kristensen	daglig leder	500
Totalt antall aksjer		500



Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 000 000	400 000
Sum	2 000 000	400 000

Gjeld til eier/aksjonær	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	2 392 986	2 450 468

Selskapet har gjeld til aksjonær. Beløpet blir renteberegnet med 4% per år.

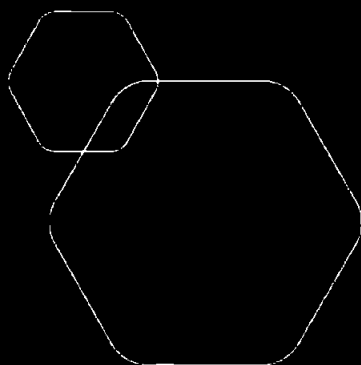
Belastede renter for 2021 er kr. 92 518 og belastede renter for 2020 var kr. 128 146.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 2 776.

Note 9 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 947 918 etter skatt, mot kr. 163 379 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Umbukta Fjellstue ASs drift og funksjon vil fortsatt være verdifull. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Inntektsrammen for 2021 gikk noe opp i forhold til 2020. Det er usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover i årene som kommer. Forventet omsetning for 2022 er NOK 200 000 høyere enn for 2021. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men nøkterne bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

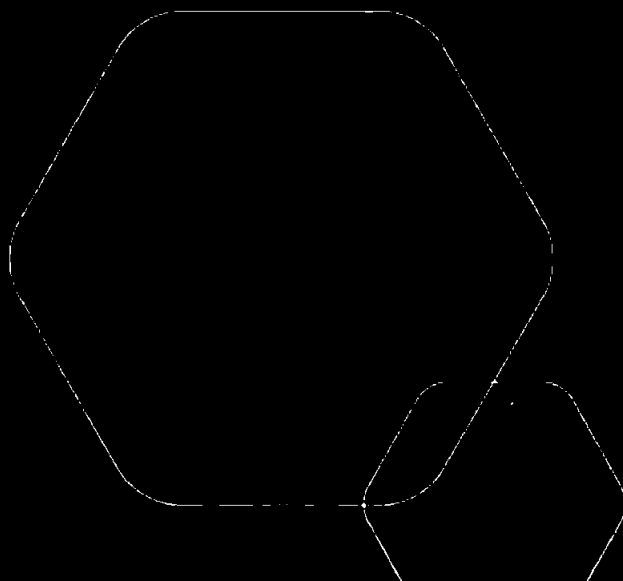


Årsregnskap 2021

Umbukta Fjellstue AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:
Økonomene AS
Kirkegata 10
8622 Mo i Rana



Org.nr.: 882 555 992



RESULTATREGNSKAP

UMBUKTA FJELLSTUE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	10 316	32 400
Annen driftsinntekt		2 947 663	1 664 892
Sum driftsinntekter		2 957 979	1 697 292
Varekostnad	1	54 593	51 824
Lønnskostnad	2	63 060	169 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	559 202	503 034
Annen driftskostnad		904 012	538 795
Sum driftskostnader		1 580 867	1 262 845
Driftsresultat		1 377 112	434 447
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	135
Annen rentekostnad		161 833	225 121
Resultat av finansposter		-161 833	-224 986
Ordinært resultat før skattekostnad		1 215 279	209 461
Skattekostnad på ordinært resultat	4	267 361	46 082
Ordinært resultat		947 918	163 379
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	947 918	163 379
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		947 918	163 379
Sum overføringer		947 918	163 379



BALANSE

UMBUKTA FJELLSTUE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 291 915	6 814 347
Maskiner og anlegg	3	1 332 680	1 443 255
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3	76 754	39 481
Sum varige driftsmidler	3	8 701 349	8 297 083
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		8 701 349	8 297 083
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1	10 000	10 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		180 189	3 681
Andre kortsiktige fordringer	1	59 045	35 501
Sum fordringer		239 234	39 182
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1, 8	199 699	73 737
Sum omløpsmidler		448 933	122 919
Sum eiendeler		9 150 282	8 420 003



BALANSE

UMBUKTA FJELLSTUE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5, 9	3 498 134	2 550 216
Sum opptjent egenkapital		3 498 134	2 550 216
Sum egenkapital	5	3 998 134	3 050 216
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	386 461	418 516
Sum avsetning for forpliktelser		386 461	418 516
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 000 000	2 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	7	4 392 986	4 850 468
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		299 416	23 912
Skyldig offentlige avgifter	1	2 775	6 381
Annen kortsiktig gjeld	1	70 510	70 510
Sum kortsiktig gjeld		372 701	100 803
Sum gjeld		5 152 148	5 369 787
Sum egenkapital og gjeld		9 150 282	8 420 003

Mo i Rana, 30.06.2022
Styret i Umbukta Fjellstue AS


Siri Kristensen
styreleder


Thor Inge Kristensen
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 2 Lønnskostnader, godtgjørelser, m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	60 000	160 983
Arbeidsgiveravgift	3 060	8 209
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	63 060	169 192

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløse, inventar, maskiner o.l	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021		7 738 059	9 769 865
Tilgang / avgang	736 974	226 494	963 468
Samlede avskrivninger per 31.12.2021		1 173 518	2 031 984
Balanseført verdi per 31.12.2021		7 301 515	8 701 349
Årets avskrivning		259 406	559 202
Avskrivningssats ordinære avskrivninger	0 - 10 %	6,67% - 20 %	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	299 416	23 912
Endring i utsatt skatt	-32 055	22 170
Skattekostnad ordinært resultat	267 361	46 082
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 215 279	209 461
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	145 703	115 134
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-215 904



Skattepliktig inntekt	1 360 982	108 690
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	299 416	23 912
Sum betalbar skatt i balansen	299 416	23 912

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 756 642	1 902 344	145 703
Sum	1 756 642	1 902 344	145 703
Grunnlag for utsatt skatt	1 756 642	1 902 344	145 703
Utsatt skatt (22 %)	386 461	418 516	32 055

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs-fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2021	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Pr. 01.01.2021	500 000	0	0	2 550 216	3 050 216
Årets resultat				947 918	947 918
Pr 31.12.2021	500 000	0	0	3 498 134	3 998 134

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I UMBUKTA FJELLSTUE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	1 000,0	500 000
Sum	500		500 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Thor Inge Kristensen	500	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Thor Inge Kristensen	daglig leder	500
Totalt antall aksjer		500



Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 000 000	400 000
Sum	2 000 000	400 000

Gjeld til eier/aksjonær	2 392 986	2 450 468
Sum annen langsiktig gjeld	2 392 986	2 450 468

Selskapet har gjeld til aksjonær. Beløpet blir renteberegnet med 4% per år.

Belastede renter for 2021 er kr. 92 518 og belastede renter for 2020 var kr. 128 146.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 2 776.

Note 9 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 947 918 etter skatt, mot kr. 163 379 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Umbukta Fjellstue ASs drift og funksjon vil fortsatt være verdifull. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Inntektsrammen for 2021 gikk noe opp i forhold til 2020. Det er usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover i årene som kommer. Forventet omsetning for 2022 er NOK 200 000 høyere enn for 2021. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men nøkterne bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.