

Årsregnskap 2021 for GUMØY GOLF AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

ecit

Resultatregnskap

GUMØY GOLF AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		5 000	0
Annen driftsinntekt		1 893 114	1 676 471
Sum driftsinntekter		<u>1 898 114</u>	<u>1 676 471</u>
Lønnskostnad	1	282 911	278 981
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	302 195	284 025
Annen driftskostnad	1	1 543 353	1 374 847
Sum driftskostnader		<u>2 128 459</u>	<u>1 937 854</u>
Driftsresultat		<u>-230 345</u>	<u>-261 383</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	56
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	176
Annen rentekostnad		0	1
Resultat av finansposter		<u>11</u>	<u>231</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	<u>-230 334</u>	<u>-261 152</u>
Ordinært resultat		<u>-230 334</u>	<u>-261 152</u>
Årsresultat		<u><u>-230 334</u></u>	<u><u>-261 152</u></u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	6	<u>230 334</u>	<u>261 152</u>
Sum overføringer		<u>-230 334</u>	<u>-261 152</u>

Balanse

GUMØY GOLF AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 034 802	3 260 101
Maskiner og anlegg	2	81 456	102 708
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	132 014	187 658
Sum varige driftsmidler		<u>3 248 272</u>	<u>3 550 467</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 248 272</u>	<u>3 550 467</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 132	8 226
Sum fordringer		<u>2 132</u>	<u>8 226</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	400 158	157 396
Sum omløpsmidler		<u>402 289</u>	<u>165 622</u>
Sum eiendeler		<u>3 650 562</u>	<u>3 716 089</u>

Balanse

GUMØY GOLF AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	4 520 833	4 250 000
Egne aksjer	5	0	-17 859
Overkurs	6	2 167	0
Annen innskutt egenkapital	6	1 949 906	1 967 765
Sum innskutt egenkapital		<u>6 472 906</u>	<u>6 199 906</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-2 908 961	-2 678 628
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 908 961</u>	<u>-2 678 628</u>
Sum egenkapital	6	<u>3 563 945</u>	<u>3 521 278</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 556	384
Skyldig offentlige avgifter		9 877	10 711
Annen kortsiktig gjeld		71 184	183 715
Sum kortsiktig gjeld		<u>86 617</u>	<u>194 811</u>
Sum gjeld		<u>86 617</u>	<u>194 811</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 650 562</u>	<u>3 716 089</u>

Oslo, 19.04.2022
Styret i GUMØY GOLF AS

Petter Christian Nissen-Lie
styremedlem

LUNDIN JOHAN MARIUS
styremedlem

Ellen Dahl
styremedlem

Øyvind Aasbø
styreleder

PAULSEN ELLEN
styremedlem

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. 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.

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 1 Lønnskostnader

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	247 950	247 950
Arbeidsgiveravgift	34 961	31 031
Sum	282 911	278 981

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0,5 årsverk. Selskapet har ikke daglig leder.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	9 465 262	106 250	2 430 087	12 001 599
= Anskaffelseskost 31.12.21	9 465 262	106 250	2 430 087	12 001 599
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	5 093 833	24 794	2 298 073	7 416 700
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21	1 336 628			1 336 628
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	6 430 461	24 794	2 298 073	8 753 328
= Bokført verdi 31.12.21	3 034 801	81 456	132 014	3 248 271
Årets ordinære avskrivninger	220 000	21 252	60 944	302 196
Økonomisk levetid	37 år	5 år	0-5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-230 334	-261 152
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 294	-48 123
Skattepliktig inntekt	-234 627	-309 275
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-424 989	-429 283	-4 294
Sum	-424 989	-429 283	-4 294
Akkumulert fremførbart underskudd	-6 770 502	-6 535 874	234 627
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	7 195 491	6 965 157	-230 334
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 30 000, Korresponderende forskuddsskatt er 5919,00.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i GUMØY GOLF AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	217	20 833,3	4 520 834
Sum	217		4 520 834

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
BØHLER ERIK	9	4,1
HAGEN STEIN ERIK	8	3,7
BERGESEN MORTEN SIGVAL	4	1,8
RAMM JONAS GUSTAF ASPELIN	4	1,8
BERGESEN TOM	3	1,4
GRANT KENNETH IVAR	3	1,4
LORENTZEN OLE PETER L	3	1,4
ONARHEIM ANDERS	3	1,4
SAXEGAARD PER LEIF	3	1,4
Sum >1% eierandel	40	18,4
Sum øvrige	177	81,6
Totalt antall aksjer	217	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret:

Navn	Verv	Ordinære
PAULSEN ELLEN	styremedlem	1
LUNDIN JOHAN MARIUS	styremedlem	1
ELLEN DAHL	styremedlem	1
PETTER CHR. NISSEN-LIE	styremedlem	1
HAKØ INVEST AS v/Øyvind Aasbø	styreleder	2
Totalt antall aksjer		6

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Egne aksjer	Over kurs	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	4 250 000	-17 859	0	1 967 765	-2 678 628	3 521 278
Pr. 01.01.2021	4 250 000	-17 859	0	1 967 765	-2 678 628	3 521 278
Kapitalforhøyelse	270 833	17 859	2 167	-17 859		273 000
Årets underskudd					-230 334	-230 334
Pr. 31.12.2021	4 520 833	0	2 167	1 949 906	-2 908 961	3 563 945