



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 878 677 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOPPEN HOTELL AS
Forretningsadresse: Sørstrandsvegen 16
6823 SANDANE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stephen Meinich-Bache
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 29 377 977 | 21 279 379 |
| Annen driftsinntekt | | 101 200 | 1 316 603 |
| Sum inntekter | | 29 479 177 | 22 595 982 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 608 973 | 5 027 013 |
| Lønnskostnad | 1 | 13 513 282 | 9 518 986 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 177 500 | 173 000 |
| Annen driftskostnad | | 12 318 416 | 10 145 771 |
| Sum kostnader | | 33 618 171 | 24 864 771 |
| Driftsresultat | | -4 138 994 | -2 268 789 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 377 | 78 |
| Annen finansinntekt | | 5 799 | 4 869 |
| Sum finansinntekter | | 10 176 | 4 947 |
| Annen rentekostnad | | 133 807 | 26 100 |
| Annen finanskostnad | | 940 | |
| Sum finanskostnader | | 134 747 | 26 100 |
| Netto finans | | -124 571 | -21 153 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -4 263 565 | -2 289 942 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -935 344 | -502 247 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Årsresultat | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Totalresultat | | -3 328 221 | -1 787 695 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -3 328 221 | -1 787 695 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 504 356 | 669 012 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 504 356 | 669 012 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 188 626 | 507 336 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 188 626 | 507 336 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 55 000 | 55 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 26 516 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 81 516 | 55 000 |
| Sum anleggsmidler | | 774 498 | 1 231 348 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Sum varer | 5 | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 849 794 | 751 317 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 437 241 | 652 470 |
| Konsernfordringer | 5, 6 | 6 049 349 | 1 020 171 |
| Sum fordringer | | 7 336 384 | 2 423 958 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 462 662 | 372 207 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 462 662 | 372 207 |
| Sum omløpsmidler | | 9 051 953 | 3 839 348 |
| SUM EIENDELER | | 9 826 452 | 5 070 696 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 2 016 000 | 2 016 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 016 000 | 2 016 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 1 381 047 | 1 952 826 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 381 047 | -1 952 826 |
| Sum egenkapital | | 634 953 | 63 174 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 220 971 | 924 753 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 700 868 | 564 165 |
| Kortsiktig konserngjeld | 5, 6 | 4 385 521 | 1 948 142 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 884 139 | 1 570 463 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 191 499 | 5 007 522 |
| Sum gjeld | | 9 191 499 | 5 007 522 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 826 452 | 5 070 696 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 651775

Enheten

Organisasjonsnummer: 878 677 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOPPEN HOTELL AS
Forretningsadresse: Sørstrandsvegen 16
6823 SANDANE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stephen Meinich-Bache
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 878 677 102
GLOPPEN HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 29 377 977 | 21 279 379 |
| Annen driftsinntekt | | 101 200 | 1 316 603 |
| Sum inntekter | | 29 479 177 | 22 595 982 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 608 973 | 5 027 013 |
| Lønnskostnad | 1 | 13 513 282 | 9 518 986 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 177 500 | 173 000 |
| Annen driftskostnad | | 12 318 416 | 10 145 771 |
| Sum kostnader | | 33 618 171 | 24 864 771 |
| Driftsresultat | | -4 138 994 | -2 268 789 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 377 | 78 |
| Annen finansinntekt | | 5 799 | 4 869 |
| Sum finansinntekter | | 10 176 | 4 947 |
| Annen rentekostnad | | 133 807 | 26 100 |
| Annen finanskostnad | | 940 | |
| Sum finanskostnader | | 134 747 | 26 100 |
| Netto finans | | -124 571 | -21 153 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -935 344 | -502 247 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Årsresultat | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | | |
| | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Totalresultat | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -3 328 221 | -1 787 695 |



Organisasjonsnr: 878 677 102
GLOPPEN HOTELL AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 504 356 | 669 012 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 504 356 | 669 012 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 188 626 | 507 336 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 188 626 | 507 336 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 55 000 | 55 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 26 516 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 81 516 | 55 000 |
| Sum anleggsmidler | | 774 498 | 1 231 348 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Sum varer | 5 | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 849 794 | 751 317 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 437 241 | 652 470 |
| Konsernfordringer | 5, 6 | 6 049 349 | 1 020 171 |
| Sum fordringer | | 7 336 384 | 2 423 958 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 462 662 | 372 207 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 462 662 | 372 207 |
| Sum omløpsmidler | | 9 051 953 | 3 839 348 |
| SUM EIENDELER | | 9 826 452 | 5 070 696 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 2 016 000 | 2 016 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 016 000 | 2 016 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 1 381 047 | 1 952 826 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 381 047 | -1 952 826 |
| Sum egenkapital | | 634 953 | 63 174 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 220 971 | 924 753 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 700 868 | 564 165 |
| Kortsiktig konserngjeld | 5, 6 | 4 385 521 | 1 948 142 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 884 139 | 1 570 463 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 191 499 | 5 007 522 |
| Sum gjeld | | 9 191 499 | 5 007 522 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 826 452 | 5 070 696 |



Organisasjonsnr: 878 677 102
GLOPPEN HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Gloppen Hotell AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Gloppen Hotell AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12. 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 31.12. 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders 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 avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Molde, 25. mai 2023

BDO AS

Henning Rødal
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2022 Gloppen Hotell AS

Organisasjonsnr: 878 677 102



Resultatregnskap Gloppen Hotell AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 29 377 977 | 21 279 379 |
| Annen driftsinntekt | | 101 200 | 1 316 603 |
| Sum driftsinntekter | | 29 479 177 | 22 595 982 |
| Varekostnad | | 7 608 973 | 5 027 013 |
| Lønnskostnad | 1 | 13 513 282 | 9 518 986 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 177 500 | 173 000 |
| Annen driftskostnad | | 12 318 416 | 10 145 771 |
| Sum driftskostnader | | 33 618 171 | 24 864 771 |
| Driftsresultat | | -4 138 994 | -2 268 789 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 377 | 78 |
| Annen finansinntekt | | 5 799 | 4 869 |
| Annen rentekostnad | | 133 807 | 26 100 |
| Annen finanskostnad | | 940 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -124 571 | -21 153 |
| Resultat før skattekostnad | | -4 263 565 | -2 289 942 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -935 344 | -502 247 |
| Årsresultat | | -3 328 221 | -1 787 695 |
| Overføringer | | | |
| Overført til udekket tap | | 3 328 221 | 1 787 695 |
| Sum overføringer | 4 | -3 328 221 | -1 787 695 |



Balanse
Gloppen Hotell AS

| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 504 356 | 669 012 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 504 356 | 669 012 |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 188 626 | 507 336 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 188 626 | 507 336 |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 55 000 | 55 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 26 516 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 81 516 | 55 000 |
| Sum anleggsmidler | | 774 498 | 1 231 348 |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Varer</i> | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Sum varer | 5 | 1 252 907 | 1 043 183 |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 5 | 849 794 | 751 317 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 437 241 | 652 470 |
| Konsernfordringer | 5, 6 | 6 049 349 | 1 020 171 |
| Sum fordringer | | 7 336 384 | 2 423 958 |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 462 662 | 372 207 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | 462 662 | 372 207 |
| Sum omløpsmidler | | 9 051 953 | 3 839 348 |
| Sum eiendeler | | 9 826 452 | 5 070 696 |



Balanse
Gloppen Hotell AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 4 | 2 016 000 | 2 016 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>2 016 000</u> | <u>2 016 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Udekket tap | 4 | -1 381 047 | -1 952 826 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-1 381 047</u> | <u>-1 952 826</u> |
| Sum egenkapital | | <u>634 953</u> | <u>63 174</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 220 971 | 924 753 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 700 868 | 564 165 |
| Kortsiktig konserngjeld | 5, 6 | 4 385 521 | 1 948 142 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 884 139 | 1 570 463 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>9 191 499</u> | <u>5 007 522</u> |
| Sum gjeld | | <u>9 191 499</u> | <u>5 007 522</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>9 826 452</u> | <u>5 070 696</u> |

Molde, 25.05.2023
Styret i Gloppen Hotell AS

Erik Berg
styreleder

Stephen Meinich-Bache
daglig leder



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

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 beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere 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 er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Antall årsverk

Selskapet har i 2022 sysselsatt 15 årsverk.

Konsernregnskap

Gloppen Hotell AS er datterselskap av Classic Norway Drift AS som ikke utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskap er utarbeidet i selskapets konsernspiss Classic Norway Holding AS der selskapet inngår i konsolideringen.



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Offentlig tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt. Lærlingtilskudd og lønnskompensasjon føres som reduksjon lønnskostnad.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

| Type tilskudd | Beløp |
|----------------------------------|----------------|
| Lærlingtilskudd | 193 019 |
| Kompensasjonsordning lønnsstøtte | 471 804 |
| Totalt | 664 823 |

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22 | 2 715 056 | 2 715 056 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 7 591 | 7 591 |
| - Avgang i året | 288 110 | 288 110 |
| = Anskaffelseskost 31.12.22 | 2 434 537 | 2 434 537 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 2 245 910 | 2 245 910 |
| = Bokført verdi 31.12.22 | 188 627 | 188 627 |
| Årets ordinære avskrivninger | 177 500 | 177 500 |
| Økonomisk levetid | 3-8 år | |
| Avskrivningsplan | saldo 5% | |



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | -935 344 | -502 247 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -935 344 | -502 247 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -4 263 565 | -2 289 942 |
| Permanente forskjeller | 12 000 | 7 000 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 41 445 | 27 232 |
| Mottatt konsernbidrag | 5 000 000 | 1 000 000 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -789 880 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -1 255 709 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -1 100 000 | -220 000 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 1 100 000 | 220 000 |
| 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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | 26 586 | 32 062 | 5 476 |
| Fordringer | -86 501 | -24 016 | 62 485 |
| Pensjonspremie/- forpliktelse | 26 516 | 0 | -26 516 |
| Sum | -33 399 | 8 046 | 41 445 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -2 259 130 | -3 049 011 | -789 880 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -2 292 529 | -3 040 965 | -748 435 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -504 356 | -669 012 | -164 656 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum egenkapital |
|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Pr. 01.01 | 2 016 000 | -1 952 826 | 63 174 |
| Mottatt konsernbidrag | | 3 900 000 | 3 900 000 |
| Årets resultat | | -3 328 221 | -3 328 221 |
| Pr 31.12 | 2 016 000 | -1 381 047 | 634 953 |

Selskapets aksjekapital er tapt pr 31.12.22. Konsernet har samlet finansiering for sin virksomhet, og morselskapet vil tilføre nødvendig likviditet til selskapets drift, samt at eierne har gitt signaler om at de vil tilføre nødvendig likviditet til konsernet.



Noter til regnskapet 2022

Note 5 Pantstillelser og garantier

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| Varelager | 1 252 907 | 1 043 183 |
| Kundefordringer | 849 794 | 751 317 |
| Sum | 2 102 701 | 1 794 500 |

Selskapets kassakredittkonto med en saldo på -4 336 172 pr 31.12.2022, inngår som en del av en konsernkontoavtale. Classic Norway Drift AS står som eier av avtalen. Selskapene har solidaransvar for rettidig oppfyllelse av alle forpliktelser som måtte oppstå under konsernavtalen. Avtalen løper i 1 år og fornyes 1 år om gangen. Total ramme på kontoen er pr. 31.12.2022 kr. 27 000 000,- og totalt utestående på samme tidspunkt kr 17 670 175,-. Eiendelene som er listet opp ovenfor er stilet som sikkerhet for konsernkontoen. Kontoen er i regnskapet klassifisert som kortsiktig konsernmellomværende.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Fordringer | | |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 6 049 349 | 1 020 171 |
| Sum | 6 049 349 | 1 020 171 |
| Gjeld | | |
| Leverandørgjeld innen konsern | 2 021 610 | 478 210 |
| Annen kortsiktig gjeld konsern | 4 385 521 | 1 948 142 |
| Sum | 6 407 131 | 2 426 352 |