



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 356 650
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARK HOTEL VOSSEVANGEN AS
Forretningsadresse: Uttrågata 3
5700 VOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Diana Balinova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 01.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		56 598 475	50 490 819
Sum inntekter		56 598 475	50 490 819
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		13 172 720	11 476 634
Lønnskostnad	2	27 882 671	24 068 024
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	738 548	547 658
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	13 899 942	13 522 263
Sum kostnader		55 693 882	49 614 579
Driftsresultat		904 592	876 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 902	8 520
Annen finansinntekt		69 465	330
Sum finansinntekter		74 368	8 850
Rentekostnad til foretak i samme konsern		30 170	28 462
Annen rentekostnad		939 121	853 485
Annen finanskostnad		9 669	3 143
Sum finanskostnader		978 960	885 090
Netto finans		-904 593	-876 241
Ordinært resultat før skattekostnad		1	0
Skattekostnad på resultat	5	35 342	23 603
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 342	-23 603
Årsresultat	6	-35 342	-23 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-35 342	-23 603



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-35 342	-23 603
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 346 079	2 315 690
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		-1 381 421	-2 339 293
Sum overføringer og disponeringer	6	-35 342	-23 603



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	167 743	592 717
Sum immaterielle eiendeler		167 743	592 717
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	3, 7	2 869 220	3 218 494
Sum varige driftsmidler		2 869 220	3 218 494
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	105 000	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	125 000
Sum anleggsmidler		3 141 963	3 936 211
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7, 9	25 383 859	20 448 710
Sum varer		25 383 859	20 448 710
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 134 692	1 045 250
Andre kortsiktige fordringer		1 258 557	1 196 337
Konsernfordringer	4	1 771 055	2 999 095
Sum fordringer		5 164 303	5 240 682
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	758 299	890 955
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		758 299	890 955
Sum omløpsmidler		31 306 461	26 580 347
SUM EIENDELER		34 448 424	30 516 558



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 221 000)	6, 11	6 630 000	6 630 000
Overkurs	6	1 352 079	1 352 079
Sum innskutt egenkapital		7 982 079	7 982 079
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 495 570	2 841 649
Sum opptjent egenkapital		-1 495 570	-2 841 649
Sum egenkapital		6 486 509	5 140 430
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 12	4 106 135	4 491 378
Langsiktig konserngjeld	4, 12	533 007	502 836
Øvrig langsiktig gjeld	12	9 768 779	9 259 506
Sum annen langsiktig gjeld		14 407 921	14 253 720
Sum langsiktig gjeld		14 407 921	14 253 720
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 737 061	
Leverandørgjeld		2 847 362	2 882 663
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		1 553 053	2 537 655
Gjeld til konsernselskaper	4	89 560	
Annen kortsiktig gjeld		6 326 958	5 702 089
Sum kortsiktig gjeld		13 553 994	11 122 407
Sum gjeld		27 961 915	25 376 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 448 424	30 516 558



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 655362

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 356 650
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARK HOTEL VOSSEVANGEN AS
Forretningsadresse: Uttrågata 3
5700 VOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Diana Balinova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.07.2024

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: 919 356 650
PARK HOTEL VOSSEVANGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		56 598 475	50 490 819
Sum inntekter		56 598 475	50 490 819
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		13 172 720	11 476 634
Lønnskostnad	2	27 882 671	24 068 024
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	738 548	547 658
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	13 899 942	13 522 263
Sum kostnader		55 693 882	49 614 579
Driftsresultat		904 592	876 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 902	8 520
Annen finansinntekt		69 465	330
Sum finansinntekter		74 368	8 850
Rentekostnad til foretak i samme konsern		30 170	28 462
Annen rentekostnad		939 121	853 485
Annen finanskostnad		9 669	3 143
Sum finanskostnader		978 960	885 090
Netto finans		-904 593	-876 241
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	35 342	23 603
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 342	-23 603
Årsresultat	6	-35 342	-23 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-35 342	-23 603
Totalresultat		-35 342	-23 603
Overføringer og disponeringer			



Udekket tap		1 346 079	2 315 690
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		-1 381 421	-2 339 293
Sum overføringer og disponeringer	6	-35 342	-23 603



Organisasjonsnr: 919 356 650
PARK HOTEL VOSSEVANGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	167 743	592 717
Sum immaterielle eiendeler		167 743	592 717
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	3, 7	2 869 220	3 218 494
Sum varige driftsmidler		2 869 220	3 218 494
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	105 000	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	125 000
Sum anleggsmidler		3 141 963	3 936 211
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7, 9	25 383 859	20 448 710
Sum varer		25 383 859	20 448 710
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 134 692	1 045 250
Andre kortsiktige fordringer		1 258 557	1 196 337
Konsernfordringer	4	1 771 055	2 999 095
Sum fordringer		5 164 303	5 240 682
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	758 299	890 955
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		758 299	890 955
Sum omløpsmidler		31 306 461	26 580 347
SUM EIENDELER		34 448 424	30 516 558

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 221 000)	6, 11	6 630 000	6 630 000
Overkurs	6	1 352 079	1 352 079
Sum innskutt egenkapital		7 982 079	7 982 079
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 495 570	2 841 649
Sum opptjent egenkapital		-1 495 570	-2 841 649
Sum egenkapital		6 486 509	5 140 430
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 12	4 106 135	4 491 378
Langsiktig konserngjeld	4, 12	533 007	502 836
Øvrig langsiktig gjeld	12	9 768 779	9 259 506
Sum annen langsiktig gjeld		14 407 921	14 253 720
Sum langsiktig gjeld		14 407 921	14 253 720
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 737 061	
Leverandørgjeld		2 847 362	2 882 663
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		1 553 053	2 537 655
Gjeld til konsernselskaper	4	89 560	
Annen kortsiktig gjeld		6 326 958	5 702 089
Sum kortsiktig gjeld		13 553 994	11 122 407
Sum gjeld		27 961 915	25 376 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 448 424	30 516 558



Organisasjonsnr: 919 356 650
PARK HOTEL VOSSEVANGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
35.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
P.O. Box 7000 Majorstuen
N-0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Park Hotel Vossevangen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Park Hotel Vossevangen AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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.

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. 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnr: NTH7E-4PZQN-KZ701-EEJYF-BOPQJ-KC4G6



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 17. juni 2024

KPMG AS

Mona Kristin Lien
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: NTH7E-4PZQN-KZ701-EEJYF-BOPQJ-KC4G6



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lien, Mona Kristin

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-238449

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-06-17 15:39:32 UTC



Penneo DokumentID: NTH7E-4PZQN-KZ701-EEJYF-BOPQJ-KC4G6

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023 Park Hotel Vossevangen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 356 650



Park Hotel Vossevangen AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		56 598 475	50 490 819
Sum driftsinntekter		56 598 475	50 490 819
Varekostnad		13 172 720	11 476 634
Lønnskostnad	2	27 882 671	24 068 024
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	738 548	547 658
Annen driftskostnad	4	13 899 942	13 522 263
Sum driftskostnader		55 693 882	49 614 579
Driftsresultat		904 592	876 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 902	8 520
Annen finansinntekt		69 465	330
Rentekostnad til foretak i samme konsern		30 170	28 462
Annen rentekostnad		939 121	853 485
Annen finanskostnad		9 669	3 143
Resultat av finansposter		-904 593	-876 241
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på resultat	5	35 342	23 603
Årsresultat	6	-35 342	-23 603
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		1 381 421	2 339 293
Overført til udekket tap		-1 346 079	-2 315 690
Sum overføringer	6	-35 342	-23 603



Park Hotel Vossevangen AS

Eiendeler	NOTER	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	167 743	592 717
Sum immaterielle eiendeler		167 743	592 717
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	3, 7	2 869 220	3 218 494
Sum varige driftsmidler		2 869 220	3 218 494
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	105 000	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	125 000
Sum anleggsmidler		3 141 963	3 936 211
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7, 9	25 383 859	20 448 710
Sum varer		25 383 859	20 448 710
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 134 692	1 045 250
Fordring på konsernselskaper	4	1 771 055	2 999 095
Andre kortsiktige fordringer		1 258 557	1 196 337
Sum fordringer		5 164 303	5 240 682
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	758 299	890 955
Sum omløpsmidler		31 306 461	26 580 347
SUM EIENDELER		34 448 424	30 516 558



Park Hotel Vossevangen AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTER	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 221 000)	6, 11	6 630 000	6 630 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 352 079	1 352 079
Sum innskutt egenkapital		7 982 079	7 982 079
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 495 570	-2 841 649
Sum opptjent egenkapital		-1 495 570	-2 841 649
Sum egenkapital		6 486 509	5 140 430
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 12	4 106 135	4 491 378
Langsiktig gjeld til konsernselskap	4, 12	533 007	502 836
Øvrig langsiktig gjeld	12	9 768 779	9 259 506
Sum annen langsiktig gjeld		14 407 921	14 253 720
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 737 061	0
Leverandørgjeld		2 847 362	2 882 663
Skyldige offentlige avgifter		1 553 053	2 537 655
Gjeld til konsernselskaper	4	89 560	0
Annen kortsiktig gjeld		6 326 958	5 702 089
Sum kortsiktig gjeld		13 553 994	11 122 407
Sum gjeld		27 961 915	25 376 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 448 424	30 516 558

Voss, 07.06.2024

Morten André Kahrs
styreleder

Svein Arild Steen-Mevold
styremedlem

Berit Lunde
daglig leder



Park Hotel Vossevangen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Selskapet drifter Park Hotel Vossevangen.

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

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.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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.

Konserntilknytning

Park Hotel Vossevangen AS eies av Up North Hospitality AS. Up North Hospitality AS har ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til regnskapslovens § 3-7. Regnskapet til Up North Hospitality AS inngår i konsernregnskapet til Hospitality Invest AS med forretningsadresse Rådhusgata 23, 0158 Oslo



Park Hotel Vossevangen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	23 601 560	20 908 559
Arbeidsgiveravgift	3 175 230	3 029 879
Pensjonskostnader	632 266	955 734
Andre ytelser	473 615	-826 148
Sum	27 882 671	24 068 024

Gjennomsnittlig antall årsverk	51	43
--------------------------------	----	----

Redegjørelse om likestilling og diskriminering

<https://www.norlandiahotelgroup.com/arp/vossevangen23> [norlandiahotelgroup.com]

Note 3 Varige driftsmidler

	Påkostninger innleide lokaler	Driftsløre, inventarar o.l	Kunst	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	3 376 009	0	3 376 009
Tilgang	289 798	489 619	0	779 417
Korrigerings tidligere år	771 443	-1 046 443	275 000	0
Anskaffelseskost 31.12	1 061 241	2 819 185	275 000	4 155 426
Akkumulerte avskrivninger	-250 449	-1 035 757	0	-1 286 206
Balansført verdi 31.12	810 792	1 783 428	275 000	2 869 220

Årets avskrivninger	71 690	666 858	0	738 548
Økonomisk levetid	5-10 år	5-10 år		
Avskrivningsplan	Linjær	Linjær		

*Korrigeringen fra tidligere år avser reklassifisering flyttet fra driftsløre, inventarie o.l til påkostninger med 771 443 kr og til kunst med 275 000 kr.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Fordringer og gjeld til konsernselskap	2023	2022
Kortsiktig fordring til konsernselskap	1 771 055	2 999 095
Langsiktig gjeld til konsernselskap	533 007	502 836
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	89 560	0

Honorar til forretningsfører konsern utgjør kr 859 776. For 2022 utgjorde dette kr 807 300



Park Hotel Vossevangen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 5 Skatt

Arets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	35 342	23 603
Skattekostnad ordinært resultat	35 342	23 603

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	0	0
Permanente forskjeller	160 640	107 289
Endring i midlertidige forskjeller	126 039	242 587
Mottatt konsernbidrag	1 771 053	2 999 093
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 057 731	-3 348 969
Skattepliktig inntekt	0	0

Arets skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-389 632	-659 800
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	389 632	659 800
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-252 285	-70 547	181 738
Fordringer	-85 002	-140 701	-55 699
Sum	-337 287	-211 248	126 039
Akkumulert fremførbart underskudd	-425 185	-2 482 915	-2 057 731
Grunnlag for utsatt skattefordel	-762 472	-2 694 164	-1 931 692
Utsatt skattefordel (22 %)	-167 744	-592 716	-424 972

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	6 630 000	1 352 079	-2 841 649	5 140 430
Årets resultat			-35 342	-35 342
Konsernbidrag mottatt			1 381 421	1 381 421
Pr 31.12.2023	6 630 000	1 352 079	-1 495 570	6 486 509



Park Hotel Vossevangen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 7 Pantstillelser og garantier

Selskapet har kausjonert for lån til Park Hotel Eiendom AS. Pantstillelsen er begrenset til varelager kr 20.000.000, driftsmidler kr 20.000.000 og kundefordringer kr 10.000.000.

Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	2023	2022
Voss Sparebank	4 106 135	4 491 378
Sum	4 106 135	4 491 378

Bokført verdi av pantsikrede eiendeler	2023	2022
Varige driftsmidler	2 869 220	3 218 494
Kundefordringer	2 134 692	1 185 951
Varelager	25 383 859	20 448 710
Sum	30 387 770	24 853 155

Note 8 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Antall aksjer	Pålydende	Kostpris	Balanseført verdi
Fjord Norge AS	1	5 000	5 000	5 000
Hardanger Og Voss Næringshage AS	1 386	3,0303	100 000	100 000
Sum			105 000	105 000

Note 9 Varelager vin

	2023	2022
Beholdning vin	24 605 507	19 604 777

Hotellet har et betydelig vinlager som består hovedsakelig av lagringsvin. Hotellet har fått mange utmerkelse for sitt vinkart og vinlager de siste årene.

Note 10 Bankinnskudd, kontanter o.l

I posten inngår bundne bankinnskudd med følgende beløp:	2023	2022
Skattetrekkkonto	692 909	638 229

Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjør kr. 660 869.



Park Hotel Vossevangen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 11 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Park Hotel Vossevangen AS pr. 31.12 består av følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Eierandel i prosent	Bokført
UP NORTH HOSPITALITY AS	30	221 000	100 %	6 630 000

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 12 Øvrig langsiktig gjeld

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 106 135	4 491 378
Langsiktig konserngjeld	533 007	502 836
Øvrig langsiktig gjeld	9 768 779	9 259 506
Sum	14 407 921	14 253 720

Andel av gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 748 979	2 297 271

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

Berit Lunde

6a9e53f8-ad80-4fbc-a9fd-65e855490a5b - 2024-06-07 16:23:45 UTC +03:00
BankID - a5f25bef-277d-4ec6-bc47-9ab80993a1b8 - NO

Morten André Kahrs

4a4c3b6a-5628-4b37-b793-aaa8833ebad2 - 2024-06-08 10:52:15 UTC +03:00
BankID - d337f655-bddf-4b6b-b95e-97a9ab222495 - NO

Svein Arild Steen-Mevold

689b1570-a149-447b-beb8-508933d4c3e7 - 2024-06-08 13:02:33 UTC +03:00
BankID - 10defc26-e188-496c-a247-edacfa9f7cea - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/7a1e0989-a9b9-4c95-a070-63bb98757a44>

 **visma sign**
www.vismasign.com