



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 165 576  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTEL FILIP AS  
Forretningsadresse: c/o Njord Securities AS  
Dronning Mauds gate 1  
0250 OSLO

### 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: Hans Petter Hagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2024

### 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, 11.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			1 203 499
Leieinntekter		7 271 605	3 369 568
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 271 605</b>	<b>4 573 067</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			337 584
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	1 985 763	3 691 964
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3		
Annen driftskostnad		458 405	1 842 140
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 444 168</b>	<b>5 871 688</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 827 437</b>	<b>-1 298 621</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		
Annen renteinntekt		945	
Annen finansinntekt		7 068	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8 013</b>	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	1 719 774	867 994
Annen rentekostnad		5 153 076	6 064 661
Annen finanskostnad		356	33 204
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 873 206</b>	<b>6 965 859</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-6 865 193</b>	<b>-6 965 859</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 037 756</b>	<b>-8 264 480</b>
Skattekostnad på resultat	5	-448 306	-1 818 186
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra overkurs			-13 386 307
Tilleggsutbytte			13 386 307
Udekket tap		-1 589 450	-6 446 294
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2		
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	2	7 429 844	7 429 844
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>7 429 844</b>	<b>7 429 844</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	145 959 589	147 636 930
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 990 532	2 298 954
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3, 7	<b>147 950 121</b>	<b>149 935 884</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>155 379 965</b>	<b>157 365 728</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		49 160	112 742
Andre kortsiktige fordringer		71 531	76 080
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>120 691</b>	<b>188 821</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 802 843	935 785
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 802 843</b>	<b>935 785</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 923 534</b>	<b>1 124 606</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>159 303 499</b>	<b>158 490 334</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	450 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs		36 381 343	6 531 343
Annen innskutt egenkapital		20 441 319	20 441 319
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>57 272 662</b>	<b>27 272 662</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
Udekket tap		14 859 948	13 270 498
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-14 859 948</b>	<b>-13 270 497</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>42 412 714</b>	<b>14 002 164</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	13 395 302	13 843 608
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>13 395 302</b>	<b>13 843 608</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		100 000 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 853 198	29 042 784
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 853 198</b>	<b>129 042 784</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 248 500</b>	<b>142 886 392</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	100 000 000	
Leverandørgjeld		119 777	109 107
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		253 231	214 378
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		1 269 278	1 278 293
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>101 642 286</b>	<b>1 601 778</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>116 890 785</b>	<b>144 488 170</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>159 303 499</b>	<b>158 490 334</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 598732

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 165 576  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTEL FILIP AS  
Forretningsadresse: c/o Njord Securities AS  
Dronning Mauds gate 1  
0250 OSLO

#### 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: Hans Petter Hagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2024

#### 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, 09.07.2024

---

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: 918 165 576  
HOTEL FILIP AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			1 203 499
Leieinntekter		7 271 605	3 369 568
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 271 605</b>	<b>4 573 067</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			337 584
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	1 985 763	3 691 964
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3		
Annen driftskostnad		458 405	1 842 140
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 444 168</b>	<b>5 871 688</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 827 437</b>	<b>-1 298 621</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		
Annen renteinntekt		945	
Annen finansinntekt		7 068	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8 013</b>	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	1 719 774	867 994
Annen rentekostnad		5 153 076	6 064 661
Annen finanskostnad		356	33 204
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 873 206</b>	<b>6 965 859</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-6 865 193</b>	<b>-6 965 859</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	-2 037 756	-8 264 480
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-448 306</b>	<b>-1 818 186</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>



<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra overkurs			-13 386 307
Tilleggsutbytte			13 386 307
Udekket tap		-1 589 450	-6 446 294
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>



Organisasjonsnr: 918 165 576  
HOTEL FILIP AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2		
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	2	7 429 844	7 429 844
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>7 429 844</b>	<b>7 429 844</b>

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	145 959 589	147 636 930
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	1 990 532	2 298 954
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 7</b>	<b>147 950 121</b>	<b>149 935 884</b>

**Sum anleggsmidler** 155 379 965 157 365 728

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		49 160	112 742
Andre kortsiktige fordringer		71 531	76 080
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>120 691</b>	<b>188 821</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 802 843	935 785
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 802 843</b>	<b>935 785</b>

**Sum omløpsmidler** 3 923 534 1 124 606

**SUM EIENDELER** 159 303 499 158 490 334

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	450 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs		36 381 343	6 531 343
<b>Annen innskutt egenkapital</b>		<b>20 441 319</b>	<b>20 441 319</b>



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>57 272 662</b>	<b>27 272 662</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
Udekket tap		14 859 948	13 270 498
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-14 859 948</b>	<b>-13 270 497</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>42 412 714</b>	<b>14 002 164</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	13 395 302	13 843 608
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>13 395 302</b>	<b>13 843 608</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		100 000 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 853 198	29 042 784
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 853 198</b>	<b>129 042 784</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 248 500</b>	<b>142 886 392</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	100 000 000	
Leverandørgjeld		119 777	109 107
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		253 231	214 378
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		1 269 278	1 278 293
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>101 642 286</b>	<b>1 601 778</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>116 890 785</b>	<b>144 488 170</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>159 303 499</b>	<b>158 490 334</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 918 165 576  
HOTEL FILIP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

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.



RSM Norge AS

Fiboveien 2 B, 4580 Lyngdal  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00  
F +47 23 11 42 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

Til generalforsamlingen i Hotel Filip AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotel Filip AS som viser et underskudd på NOK 1 589 450. Årsregnskapet 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: X4XOP-HH1F3-GGTS6-1YUM2-XSPFY-11DYS



Revisors beretning 2023 for Hotel Filip AS



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

Lyngdal, 4. april 2024  
RSM Norge AS

Tor Egil Sådland  
*Statsautorisert revisor*  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: X4XOP-HH1F3-GGTS6-1YUM2-XSPFY-11DYS



# 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."

## Sådland, Tor Egil

Partner

Serienummer: no\_bankid:9578-5993-4-2237523

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-17 17:27:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: X4XOP-HHFF3-GGTS6-1YUM2-XSPFY-ITDYS

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>



 BankID Signing  
Bjørn Gunnar Fjellheim  
2024-04-16

 BankID Signing  
Hans Petter Hagen  
2024-04-17

 BankID Signing  
Kjell Einar Abrahamson  
2024-04-17

# Årsregnskap 2023

## Hotel Filip AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 918 165 576**



### RESULTATREGNSKAP

#### HOTEL FILIP AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		0	1 203 499
Leieinntekter		7 271 605	3 369 568
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 271 605</b>	<b>4 573 067</b>
Varekostnad		0	337 584
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	1 985 763	3 691 964
Annen driftskostnad		458 405	1 842 140
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 444 168</b>	<b>5 871 688</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 827 437</b>	<b>-1 298 621</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		945	0
Annen finansinntekt		7 068	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	1 719 774	867 994
Annen rentekostnad		5 153 076	6 064 661
Annen finanskostnad		356	33 204
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-6 865 193</b>	<b>-6 965 859</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 037 756</b>	<b>-8 264 480</b>
Skattekostnad på resultat	5	-448 306	-1 818 186
<b>Årsresultat</b>	<b>6</b>	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		-1 589 450	-6 446 294
Tilleggsutbytte		0	13 386 307
Overført fra overkurs		0	-13 386 307
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>-1 589 450</b>	<b>-6 446 294</b>



### BALANSE

#### HOTEL FILIP AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Goodwill	2	7 429 844	7 429 844
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>7 429 844</b>	<b>7 429 844</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	145 959 589	147 636 930
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 990 532	2 298 954
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 7</b>	<b>147 950 121</b>	<b>149 935 884</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>155 379 965</b>	<b>157 365 728</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		49 160	112 742
Andre kortsiktige fordringer		71 531	76 080
<b>Sum fordringer</b>		<b>120 691</b>	<b>188 821</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 802 843	935 785
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 923 534</b>	<b>1 124 606</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>159 303 499</b>	<b>158 490 334</b>



## BALANSE

### HOTEL FILIP AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	8	450 000	300 000
Overkurs		36 381 343	6 531 343
Annen innskutt egenkapital		20 441 319	20 441 319
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>57 272 662</b>	<b>27 272 662</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap		-14 859 948	-13 270 498
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-14 859 948</b>	<b>-13 270 497</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>42 412 714</b>	<b>14 002 164</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	5	13 395 302	13 843 608
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	100 000 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 853 198	29 042 784
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 853 198</b>	<b>129 042 784</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	100 000 000	0
Leverandørgjeld		119 777	109 107
Skyldig offentlige avgifter		253 231	214 378
Annen kortsiktig gjeld		1 269 278	1 278 293
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>101 642 286</b>	<b>1 601 778</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>116 890 785</b>	<b>144 488 170</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>159 303 499</b>	<b>158 490 334</b>

Farsund, 04.04.2024  
Styret i Hotel Filip AS

Hans Petter Hagen  
styreleder

Bjørn Gunnar Fjellheim  
styremedlem

Kjell Einar Abrahamsen  
styremedlem



## Regnskapsprinsipper

Hotel Filip AS er et eiendomsselskap, som eier Munkedamsveien 65 i Oslo sentrum. Bygget er opprinnelig en bygård fra 1892, som ble totalrenovert og ombygget til leilighetshotell i 2018/2019. Selskapet har leid ut bygget til Team Oslo AS, som driver hotell/utleievirksomhet.

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.

## 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 og antall årsverk

### LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Sum	0	0

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2023 og dermed sysselsatt 0 årsverk.

## REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 37 500  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 500



## Note 2 Immaterielle eiendeler

	Software	Goodwill	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 681 973	7 429 844	9 111 817
<b>Anskaffelseskost 31.12.2023</b>	<b>1 681 973</b>	<b>7 429 844</b>	<b>9 111 817</b>
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	1 681 973	0	1 681 973
<b>Bokført verdi 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>7 429 844</b>	<b>7 429 844</b>

Balanseført Goodwill (GW) gjelder differansen mellom utsatt skatt på eiendom til nominell verdi og utsatt skatt avtalt på oppkjøpstidspunktet. I hh til NSR(F) Resultatskatt skal differansen klassifiseres som GW. GW avskrives i utgangspunktet i takt med eiendommen, men i dette tilfellet knytter GW seg til tomteverdien og avskrives derfor ikke.

## Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	152 140 068	3 084 224	155 224 292
Tilgang kjøpte driftsmidler			0
Avgang i året			0
<b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>152 140 068</b>	<b>3 084 224</b>	<b>155 224 292</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	6 180 479	1 093 692	7 274 171
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23			0
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23</b>	<b>6 180 479</b>	<b>1 093 692</b>	<b>7 274 171</b>
<b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>145 959 589</b>	<b>1 990 532</b>	<b>147 950 121</b>
Årets ordinære avskrivninger	1 677 341	308 422	1 985 763
Økonomisk levetid			
Bygg	150 år		
Tekniske installasjoner	20 år		
Inventar		10 år	



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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	1 853 198	29 042 784
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 853 198</b>	<b>29 042 784</b>

Lån fra morselskapet er blitt renteberegnet med kr 1 719 774 for 2023

## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-448 306	-1 818 186
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-448 306</b>	<b>-1 818 186</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 037 756	-8 264 480
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	440 595	1 981 168
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-1 597 161</b>	<b>-6 283 312</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	135 739 492	136 180 087	440 595
<b>Sum</b>	<b>135 739 492</b>	<b>136 180 087</b>	<b>440 595</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-67 421 914	-65 824 752	1 597 161
Andre midlertidige forskjeller	-7 429 844	-7 429 844	0
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>60 887 735</b>	<b>62 925 491</b>	<b>2 037 756</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>13 395 302</b>	<b>13 843 608</b>	<b>448 306</b>

Teknisk GW som følge av forskjell mellom utsatt skatt til nominell verdi og utsatt skatt til virkelig verdi på kr 7 429 844, er ikke tatt med i beregning av balanseført utsatt skatt.



## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	300 000	6 531 343	20 441 319	-13 270 498	14 002 164
Kapitaløkning 2023	150 000	29 850 000			30 000 000
Årets resultat				-1 589 450	-1 589 450
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>450 000</b>	<b>36 381 343</b>	<b>20 441 319</b>	<b>-14 859 948</b>	<b>42 412 713</b>

Kapitaløkning er gjennomført ved konvertering av gjeld til Oslo Leilighetshotell AS.

## Note 7 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	100 000 000
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	100 000 000	0
<b>Sum</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Faste eiendommer	145 959 589	147 636 930
<b>Sum</b>	<b>145 959 589</b>	<b>147 636 930</b>

Det er tatt pantstillelse i 100% av aksjene i Hotel Filip AS pga en nedbetalings kreditt på 12 mill innvilget til morselskapet.

Selskapet er i brudd med lånevilkår og selskapets langsiktige bankgjeld er følgelig omklassifisert til kortsiktig gjeld pr 31.12.2023.

## Note 8 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I HOTEL FILIP AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	15,0	450 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>450 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Oslo Leilighetshotell AS	30 000	100,0	100,0