



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 515 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESDAL HOTELL AS
Forretningsadresse: Opstadveien 3
4331 ÅLGÅRD

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: Reidar Lomeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		74 487	
Annen driftsinntekt			282 316
Sum inntekter		74 487	282 316
Kostnader			
Varekostnad		5 634	
Lønnskostnad	1	14 262	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 000	127 000
Annen driftskostnad		-1 131	348 694
Sum kostnader		145 765	475 694
Driftsresultat		-71 279	-193 378
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			102
Sum finansinntekter			102
Annen rentekostnad		150 867	149 329
Sum finanskostnader		150 867	149 329
Netto finans		-150 867	-149 228
Ordinært resultat før skattekostnad		-222 146	-342 605
Skattekostnad		-48 872	-75 374
Ordinært resultat etter skattekostnad		-173 273	-267 231
Årsresultat		-173 274	-267 231
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-173 274	-267 231
Sum overføringer og disponeringer		-173 274	-267 231



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	4 616 000	4 663 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	180 000	260 000
Sum varige driftsmidler	2	4 796 000	4 923 000
Sum anleggsmidler	2	4 796 000	4 923 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 319	
Sum fordringer		4 319	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 802	284 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 802	284 707
Sum omløpsmidler		10 121	284 707
SUM EIENDELER		4 806 121	5 207 707
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 500 aksjer à kr 100,00)		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 341 276	1 168 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		-1 341 276	-1 168 002
Sum egenkapital	3	-1 191 276	-1 018 002
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		75 622	124 494
Sum avsetninger for forpliktelser		75 622	124 494
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		75 622	124 494
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-131 132	
Skyldige offentlige avgifter			16 234
Kortsiktig konserngjeld	4	6 036 529	6 067 297
Annen kortsiktig gjeld		16 378	17 684
Sum kortsiktig gjeld		5 921 775	6 101 214
Sum gjeld		5 997 397	6 225 708
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 806 121	5 207 707



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 682067

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 515 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESDAL HOTELL AS
Forretningsadresse: Opstadveien 3
4331 ÅLGÅRD

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: Reidar Lomeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 02.08.2023



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		74 487	
Annen driftsinntekt			282 316
Sum inntekter		74 487	282 316
Kostnader			
Varekostnad		5 634	
Lønnskostnad	1	14 262	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		127 000	127 000
Annen driftskostnad		-1 131	348 694
Sum kostnader		145 765	475 694
Driftsresultat		-71 279	-193 378
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			102
Sum finansinntekter			102
Annen rentekostnad		150 867	149 329
Sum finanskostnader		150 867	149 329
Netto finans		-150 867	-149 228
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-222 146	-342 605
Ordinært resultat etter skattekostnad		-173 273	-267 231
Årsresultat		-173 274	-267 231
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-173 274	-267 231
Sum overføringer og disponeringer		-173 274	-267 231



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	4 616 000	4 663 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	180 000	260 000
Sum varige driftsmidler	2	4 796 000	4 923 000
Sum anleggsmidler	2	4 796 000	4 923 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	4 319	
Sum fordringer	4 319	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	5 802	284 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5 802	284 707
Sum omløpsmidler	10 121	284 707

SUM EIENDELER 4 806 121 5 207 707

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 500 aksjer à kr 100,00)	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital	150 000	150 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	1 341 276	1 168 002
Sum opptjent egenkapital	-1 341 276	-1 168 002

Sum egenkapital 3 -1 191 276 -1 018 002

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	75 622	124 494
Sum avsetninger for forpliktelse	75 622	124 494
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	75 622	124 494
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-131 132	
Skyldige offentlige avgifter		16 234
Kortsiktig konserngjeld	4 6 036 529	6 067 297
Annen kortsiktig gjeld	16 378	17 684
Sum kortsiktig gjeld	5 921 775	6 101 214
Sum gjeld	5 997 397	6 225 708
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 806 121	5 207 707



Organisasjonsnr: 986 515 712
GJESDAL HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12500.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1762.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14262.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note
4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets
6036529.00 6067297.00

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse Beløp
4710000.00

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

GJESDAL HOTELL AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	12 500	
Arbeidsgiveravgift	1 762	
Sum	14 262	

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 184 216	4 702 657	2 577 733	8 464 606
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 184 216	4 702 657	2 577 733	8 464 606
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(384 216)	(839 657)	(2 317 733)	(3 541 606)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(384 216)	(886 657)	(2 397 733)	(3 668 606)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	800 000	3 816 000	180 000	4 796 000
Årets avskrivninger		(47 000)	(80 000)	(127 000)
Økonomisk levetid		100 år	0 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		1 %	0 - 10 %	

Note 3 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital pr 31.12.2022 viser udekket underskudd med kr 1.191.276,-. Fortsatt drift er avhengig av at eierselskapet fortsatt er villig til å bidra med midler til selskapet. Styret mener at i en normalsituasjon, vil selskapets inntekter dekke driftsutgiftene. Det anses rimelig at verdien på selskapets anleggsmidler er betydelig høyere enn bokført. Selskapet har ikke langsiktig gjeld til andre enn morselskapet og styret / eierselskap bekrefter at de yter nødvendig likviditetstilførsel så lenge det er behov.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	6 036 529	6 067 297
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld til morselskap		
Tomt, bygninger o.a. fast eiendom	4 616 000	4 663 000

Note 5 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.