



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 778 956
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLORØ HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Hamnegata 11
6905 FLORØ

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: Jørgen Christian Lindstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Vareomsetning		9 982 018	8 188 312
Omsetning rom		24 258 863	23 054 091
Andre inntekter		174 431	508 489
Sum inntekter		34 415 313	31 750 892
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilverking og ferdig tilverka varer		3 510 554	2 685 939
Lønnskostnad	2	12 836 791	11 553 048
Ordinær avskrivning	3	960 337	632 393
Annen driftskostnad		14 583 158	13 765 735
Sum kostnader		31 890 841	28 637 114
Driftsresultat		2 524 472	3 113 778
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		588	347
Sum finansinntekter		588	347
Rentekostnad til føretak i same konsern		80 052	78 338
Annan rentekostnad		21 092	26 461
Sum finanskostnader		101 144	104 799
Netto finans		-100 556	-104 452
Ordinært resultat før skattekostnad		2 423 916	3 009 326
Skattekostnad	4	536 870	668 575
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 887 046	2 340 751
Årsresultat		1 887 046	2 340 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 887 046	2 340 751
Totalresultat		1 887 046	2 340 751



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringar			
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)			2 296 178
Konsernbidrag		1 887 046	44 573
Sum overføringer og disponeringar		1 887 046	2 340 751



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4	506 617	410 294
Sum immaterielle egedelar		506 617	410 294
Varige driftsmiddel			
Maskiner, inventar o.l	3, 8	2 085 330	677 818
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	3, 8	110 770	8 250
Sum varige driftsmiddel		2 196 100	686 068
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i anna føretak i same konsern		1 551 519	1 330 656
Sum finansielle anleggsmiddel		1 551 519	1 330 656
Sum anleggsmiddel		4 254 236	2 427 017
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	361 690	225 621
Krav			
Kundefordringer	8	1 163 146	960 351
Andre kortsiktige fordringar		167 577	363 811
Krav på innbetaling av selskapskapital		6 797 240	7 530 680
Sum krav		8 127 963	8 854 841
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	373 411	363 510
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		373 411	363 510
Sum omløpsmiddel		8 863 064	9 443 972
SUM EIGEDELAR	1	13 117 300	11 870 989



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital (350 aksjer á kr 1 000)	6	350 000	350 000
Behaldning av egne aksjar	6		
Sum innskoten eigenkapital		350 000	350 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital		4 255 249	2 368 203
Sum opptent eigenkapital		4 255 249	2 368 203
Sum eigenkapital	7	4 605 249	2 718 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	2	1 526 519	1 305 656
Utsett skatt	4		
Sum avsetjingar for plikter		1 526 519	1 305 656
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 526 519	1 305 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 017 617	1 867 905
Betalbar skatt	4	633 193	117 911
Skyldige offentlige avgifter		907 665	711 420
Gjeld til selskap i samme konsern		17 507	3 022 156
Annen kortsiktig gjeld		2 409 549	2 127 739
Sum kortsiktig gjeld		6 985 532	7 847 130
Sum gjeld		8 512 051	9 152 787
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	1	13 117 300	11 870 989



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 461671

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 778 956
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLORØ HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Hamnegata 11
6905 FLORØ

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: Jørgen Christian Lindstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 12.06.2023



Organisasjonsnr: 982 778 956
FLORØ HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Vareomsetning		9 982 018	8 188 312
Omsetning rom		24 258 863	23 054 091
Andre inntekter		174 431	508 489
Sum inntekter		34 415 313	31 750 892
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilverking og ferdig tilverka varer		3 510 554	2 685 939
Lønnskostnad	2	12 836 791	11 553 048
Ordinær avskrivning	3	960 337	632 393
Annen driftskostnad		14 583 158	13 765 735
Sum kostnader		31 890 841	28 637 114
Driftsresultat		2 524 472	3 113 778
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		588	347
Sum finansinntekter		588	347
Rentekostnad til føretak i same konsern		80 052	78 338
Annan rentekostnad		21 092	26 461
Sum finanskostnader		101 144	104 799
Netto finans		-100 556	-104 452
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	536 870	668 575
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 887 046	2 340 751
Årsresultat		1 887 046	2 340 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 887 046	2 340 751
Totalresultat		1 887 046	2 340 751
Overføringer og disponeringar			
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)			2 296 178
Konsernbidrag		1 887 046	44 573
Sum overføringer og disponeringar		1 887 046	2 340 751





Organisasjonsnr: 982 778 956
FLORØ HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4	506 617	410 294
Sum immaterielle egedelar		506 617	410 294
Varige driftsmiddel			
Maskiner, inventar o.l	3, 8	2 085 330	677 818
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	3, 8	110 770	8 250
Sum varige driftsmiddel		2 196 100	686 068
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i anna føretak i same konsern		1 551 519	1 330 656
Sum finansielle anleggsmiddel		1 551 519	1 330 656
Sum anleggsmiddel		4 254 236	2 427 017
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	361 690	225 621
Krav			
Kundefordringer	8	1 163 146	960 351
Andre kortsiktige fordringar		167 577	363 811
Krav på innbetaling av selskapskapital		6 797 240	7 530 680
Sum krav		8 127 963	8 854 841
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	373 411	363 510
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		373 411	363 510
Sum omløpsmiddel		8 863 064	9 443 972
SUM EIGEDELAR	1	13 117 300	11 870 989

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital



Innskoten egenkapital			
Aksjekapital (350 aksjer å kr 1 000)	6	350 000	350 000
Behaldning av egne aksjar	6		
Sum innskoten egenkapital		350 000	350 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital		4 255 249	2 368 203
Sum opptent egenkapital		4 255 249	2 368 203
Sum egenkapital	7	4 605 249	2 718 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	2	1 526 519	1 305 656
Utsett skatt	4		
Sum avsetjinger for plikter		1 526 519	1 305 656
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 526 519	1 305 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 017 617	1 867 905
Betalbar skatt	4	633 193	117 911
Skyldige offentlige avgifter		907 665	711 420
Gjeld til selskap i samme konsern		17 507	3 022 156
Annen kortsiktig gjeld		2 409 549	2 127 739
Sum kortsiktig gjeld		6 985 532	7 847 130
Sum gjeld		8 512 051	9 152 787
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	1	13 117 300	11 870 989



Organisasjonsnr: 982 778 956
FLORØ HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Tal på årsverk i regnskapsåret
22.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.



Deloitte.

Deloitte AS
Gravensteinsgata 19
Postboks 206
NO-6852 Sogndal
Norway

Tel: +47 57 67 65 70
www.deloitte.no

Til generalforsamlinga i Flørø Hotelldrift AS

MELDING FRÅ UAVHENGIG REVISOR

Konklusjon

Vi har revidert årsrekneskapen for Flørø Hotelldrift AS som er samansett av balanse per 31. desember 2022, resultatrekneskap for regnskapsåret avslutta per denne datoen og notar til årsrekneskapen, medrekna eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining

- oppfyller årsrekneskapen gjeldande lovkrav, og
- gjev årsrekneskapen eit rettvise bilete av selskapet si finansielle stilling per 31. desember 2022, og av resultatene for regnskapsåret avslutta per denne datoen, i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er beskrivne under overskrifta *Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med krava i relevante lover og forskrifter i Noreg og International Code of Ethics for Professional Accountants (medrekna dei internasjonale sjølvstendestandardane) utferda av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglane), og har oppfylt dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Innhenta revisjonsbevis er etter vår oppfatning tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og dagleg leiing sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiing (leiinga) er ansvarlege for å utarbeide årsrekneskapen og for at han gir eit rettvise bilete i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapskikk i Noreg. Leiinga er også ansvarleg for naudsynt intern kontroll for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følge av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Ved utarbeidinga av årsrekneskapen må leiinga ta standpunkt til selskapet si evne til å halde fram med drifta og opplyse om tilhøve av betydning for dette. Føresetnaden om at drifta kan halde fram, skal leggast til grunn for årsrekneskapen så lenge det ikkje er sannsynleg at verksemda vil bli avvika.

Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen

Vårt mål er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følge av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld konklusjonen vår. Tryggande sikkerheit er ein høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon er å anse som vesentleg dersom han, åleine eller samla, innanfor rimelege grenser kan forventast å påverke dei økonomiske avgjerslene som brukarane tar på grunnlag av årsrekneskapen.

Som del av ein revisjon i samsvar med ISA-ane, utøver vi profesjonelt skjønn og viser profesjonell skepsis gjennom heile revisjonen. I tillegg:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

side 2
Melding frå uavhengig revisor -
Florø Hotelldrift AS

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentleg feilinformasjon i årsrekneskapen, enten det skuldast misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Vi utformar og gjennomfører revisjonshandlingar for å handtere slike risikoar, og hentar inn revisjonsbevis som er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår. Risikoen for at vesentleg feilinformasjon som følgje av misleg framferd ikkje blir avdekket, er høgare enn for feilinformasjon som skuldast feil som ikkje er tilsikta, sidan misleg framferd kan innebere samarbeid, forfalsking, bevisste utelatingar, urette framstillingar, eller brot på interne kontrollrutinar.
- opparbeider vi oss ei forståing av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje for å gi uttrykk for ei mening om effektiviteten av selskapet sin interne kontroll.
- evaluerer vi om rekneskapsprinsippa som er brukte, er formålstenlege, og vurderer om rekneskapsestimata og tilhøyrande noteopplysningar som er utarbeidde av leiinga, er rimelege.
- konkluderer vi på om leiinga si bruk av framleis drift-føresetnaden er formålstenleg og, basert på innhenta revisjonsbevis, om det er vesentleg uvisse knytt til hendingar eller tilhøve som kan skape tvil av betydning om selskapet si evne til å halde fram med drifta. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentleg uvisse, krevjes det at vi i revisjonsmeldinga gjer merksam på tilleggsopplysningane i årsrekneskapen, eller, dersom slike tilleggsopplysningar ikkje er tilstrekkelege, at vi modifierer konklusjonen vår. Konklusjonane våre er basert på revisjonsbevis innhenta fram til datoen for revisjonsmeldinga. Etterfølgjande hendingar eller tilhøve kan likevel føre til at selskapet ikkje kan halde fram drifta.
- evaluerer vi den totale presentasjonen, strukturen og innhaldet i årsrekneskapen, og tilleggsopplysningane, og om årsrekneskapen representerer dei underliggjande transaksjonane og hendingane på ein måte som gir eit rettvisande bilete.

Vi kommuniserer med styret mellom anna om det planlagde innhendet i revisjonen, tidspunkt for revisjonsarbeidet, og eventuelle vesentlege funn i revisjonen, irekna vesentlege svakheiter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Sogndal, 24. mai 2023
Deloitte AS

Gunn Irene Sviggum Bruheim
statsautorisert revisor



Årsrekneskap 2022 Florø Hotell drift AS

Resultatregneskap
Balanse
Notar til rekneskapen

Org.nr.: 982 778 956



Florø Hotell drift AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2022	2021
	Vareomsetning	9 982 018	8 188 312
	Omsetning rom	24 258 863	23 054 091
	Andre inntekter	174 431	508 489
	Sum driftsinntekter	34 415 313	31 750 892
	Varekostnad	3 510 554	2 685 939
2	Lønnskostnad	12 836 791	11 553 048
3	Ordinær avskrivning	960 337	632 393
	Annen driftskostnad	14 583 158	13 765 735
	Sum driftskostnader	31 890 841	28 637 114
	Driftsresultat	2 524 472	3 113 778
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
	Renteinntekter	588	347
	Rentekostnad til foretak i samme konsern	-80 052	-78 338
	Andre rentekostnader	-21 092	-26 461
	Netto finansresultat	-100 556	-104 452
	Ordinært resultat før skattekostnad	2 423 916	3 009 326
4	Skattekostnad	-536 870	-668 575
	ÅRSRESULTAT	1 887 046	2 340 751
DISPONERING AV RESULTAT			
	Avsatt til annen egenkapital	1 887 046	44 573
	Avsatt konsernbidrag (etter skatt)	0	2 296 178
	Sum overføringer	1 887 046	2 340 751



Florø Hotell drift AS

Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2022	2021
	Anleggsmidler		
4	Utsatt skattefordel	506 617	410 294
3, 8	Maskiner, inventar o.l	2 085 330	677 818
3, 8	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	110 770	8 250
	Aksjer	1 551 519	1 330 656
	Sum anleggsmidler	4 254 236	2 427 017
	Omløpsmidler		
8	Varebeholdning	361 690	225 621
	Fordringer		
8	Kundefordringer	1 163 146	960 351
	Fordring på selskap i samme konsern	6 797 240	7 530 680
	Andre kortsiktige fordringar	167 577	363 811
	Sum fordringer	8 127 963	8 854 841
5	Bankinnskudd, kontanter o.l.	373 411	363 510
	Sum omløpsmidler	8 863 064	9 443 972
1	SUM EIENDELER	13 117 300	11 870 989



Florø Hotelldrift AS

Balanse pr. 31. desember

NOTER	GJELD OG EGENKAPITAL	2022	2021
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
6	Aksjekapital (350 aksjer á kr 1 000)	350 000	350 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>350 000</u>	<u>350 000</u>
	Opptjent egenkapital		
	Annen egenkapital	4 266 249	2 368 203
	Sum opptjent egenkapital	<u>4 266 249</u>	<u>2 368 203</u>
7	Sum egenkapital	<u>4 605 249</u>	<u>2 718 203</u>
	Gjeld		
2	Pensjonsforpliktelser	1 526 519	1 305 656
	Sum langsiktig gjeld	<u>1 526 519</u>	<u>1 305 656</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	3 017 617	1 057 526
	Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	0	810 380
4	Betalbar skatt	633 193	117 911
	Skyldige offentlige avgifter	907 665	711 420
	Gjeld til selskap i samme konsern	17 507	3 022 156
	Annen kortsiktig gjeld	2 409 549	2 127 739
	Sum kortsiktig gjeld	<u>6 985 532</u>	<u>7 847 130</u>
	Sum gjeld	<u>8 512 051</u>	<u>9 152 787</u>
1	SUM GJELD OG EGENKAPITAL	<u>13 117 300</u>	<u>11 870 889</u>

Florø, 24.05.2023
Styre i Florø Hotelldrift AS

Jørgen Christian Lindstrøm
Styreleder

Lars Jonas Mikael Alander
Daglig leder



Note 1 Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapslova av 1998 og god rekneskapskikk for små føretak i Norge.

Inntekter

Ved varesalg rekneskapsførast inntekta når den er opptent, altså når både risiko og kontroll i hovudsak er overført til kunden. Dette vil normalt vere tilfellet når vara er levert til kunden. Inntektene rekneskapsførast med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tenestesalg rekneskapsførast inntekta når den er opptent, altså når krav på vederlaget oppstår. Dette skjer når tenesta ytast, i takt med at arbeidet utførast. Inntektene rekneskapsførast med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Hovudregel for vurdering og klassifisering av eigendelar og gjeld

Eigendelar bestemt til varig eige eller bruk er klassifisert som anleggsmidlar. Andre eigendelar er klassifisert som omløpsmidlar. Fordringar som skal tilbakebetalast innan eitt år er klassifisert som omløpsmidlar. Ved klassifisering og langsiktig gjeld er analoge kriteria lagt til grunn.

Anleggsmidlar blir vurdert til anskaffelseskost, men blir nedskrive til verkeleg verdi når verdifallet forventast ikkje å vera forbigåande. Anleggsmidlar med avgrensa økonomisk levetid blir avskrive planmessig. Langsiktig gjeld blir balanseført til nominelt motteke beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidlar vurderast til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld blir balanseført til nominelt motteke beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidlar

Varige driftsmidlar blir avskrive over forventa økonomisk levetid. Avskrivningane er som hovudregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til lågaste av kostpris og netto salsverdi.

Fordringar

Kundefordringar og andre fordringar blir oppført til pålydande etter frådrag for avsetning til forventa tap. Avsetning til tap blir gjort på grunnlag av ein individuell vurdering av dei enkelte fordringane. I tillegg blir det for øvrige kundefordringar ein uspesifisert avsetning for å dekkja antatt tap.

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskott, kontantar o.l. inkluderar kontantar, bankinnskott og andre betalingsmidlar med forfallsdato som er kortare enn tre månader frå anskaffing.

Selskapet er en del av konsernkontoordning for konsernet. Innestående på konsernkonto er klassifisert som mellomverande med selskap i samme konsern, ettersom det er Sogndal Hotell AS som eig konsernkontoordninga.

Skatt

Skattekostnaden i resultatet omfattar både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er berekna med 22 % på grunnlag av dei midlertidige forskjellar som eksisterer mellom rekneskapsmessige og skattemessige verdiar, samt likningsmessig underskot til framføring ved utgangen av rekneskapsåret.

Skattekostnaden vert samanstilt med rekneskapsmessig resultat før skatt. Skatt knytta til eigenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, er ført mot eigenkapitalen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel blir utlikna mot kvarandre.



Note 2 Lønskostnader, ytingar, og godtgjeringar til dagleg leiar

Lønskostnader	2022	2021
Lønningar	10 625 338	9 603 226
Arbeidsgjevaravgift	1 426 059	1 297 902
Pensjonskostnader	611 234	517 189
Andre ytingar	174 160	134 730
Sum	12 836 791	11 553 048

Selskapet har i 2022 sysselsett 22 årsverk.

Selskapet har i tillegg ei pensjonsordning over drift til fordel for dagleg leiar. Bokført forpliktelse knytta til denne ordninga 31.12.22 er på kr. 1 526 519.

Note 3 Anleggsmidlar

	Programvare	IT hardware	Inventar/utstyr	Sum
Innkjøpskostnad per 01.01.2022	165 000		3 178 199	3 343 199
Tilgang kjøpte driftsmidlar	0	23 137	2 447 230	2 470 367
Innkjøpskostnad 31.12.2022	165 000	23 137	5 625 429	5 813 566
Akkumulerte avskrivningar 31.12.2022	165 000	577	3 451 889	3 617 466
Bokført verdi per 31.12.2022	0	22 560	2 173 540	2 196 100
Avskrivningar i år	8 250	577	951 510	960 337
Avskrivningssats	20 %	20 %	10-20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Inventar/utstyr	



Note 4 Skatt

Skattekostnad dette året	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skatt som skal betalast	633 193	765 551
Endring i utsett skattefordel	-96 323	-96 976
Skattekostnad ordinært resultat	536 870	668 575
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 423 916	3 009 326
Permanente skilnader	16 401	29 651
Endring i mellombelse skilnader	437 832	440 802
Avgjeve konserntilskott	0	-2 943 818
Skattepliktig inntekt	2 878 149	535 961
Skatt i balansen som skal betalast:		
Skatt på resultatet dette året som skal betalast	633 193	765 551
Skatt på avgjeve konserntilskott som skal betalast	0	-647 640
Sum skatt i balansen som skal betalast	633 193	117 911

Skatteeffekten av mellombelse skilnader som har gjeve opphav til utsett skatt og utsette skattefordelar, spesifisert på typar av mellombelse skilnader

	2022	2021	Endring
Varige driftsmiddel	-764 286	-547 317	216 969
Fordringar	-12 000	-12 000	0
Pensjonspremie/- forplikting	-1 526 519	-1 305 656	220 863
Sum	-2 302 805	-1 864 974	437 832
Grunnlag for utsett skattefordel	-2 302 805	-1 864 974	437 832
Utsett skattefordel (22 %)	-506 617	-410 294	96 323

Note 5 Bankinnskott

Midlar på skattetrekkskonto (bundne midlar) er kr 363 790.

Note 6 Aksjonærar

Aksjekapitalen i Florø Hotell drift AS pr. 31.12 er sett saman av:

	Antal	Pålydande	Bokført
Ordinære aksjar	350	1 000	350 000
Sum	350		350 000

Eigarstruktur

Dei største aksjonærane i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eigarandel	Stemmedel
Florø Hotelleiendom AS	350	100	100

Florø Hotelleiendom AS er eigd 100% av JESL AS, som igjen er 100% eigd av styreleiar Jørgen Chr. Lindstrøm.



Note 7 Eigenkapital

	Aksjekapital	Annan eigenkapital	Sum eigenkapital
Eigenkapital pr. 01.01.2022	350 000	2 368 203	2 718 203
Årets resultat		1 887 046	1 887 046
Avgitt konsernbidrag etter skatt		0	0
Eigenkapital pr. 31.12.2022	350 000	4 255 249	4 605 249

Note 8 Pantstillinger og garantiar

Pantsikra egedelar er relatert til kassakreditt knytta til konsernkonto i konsernet.

Det er etablert ein konsernkontoavtale mellom selskapets hovedbanksforbindelse på den eine sida og selskapa i Jesl konsern på den andre sida. Sogndal Hotell AS er konsernkonto innehavar mens dei andre selskapa i konsernet er underkonto innehavarar i konsernkontosystemet. Pr. 31.12.2022 hadde konsernkontoen samla ein positiv saldo på 26,6 mill kr. Konsernkonto innehavar og underkonsernkonto innehavar er solidarisk ansvarlig for mellomverande mot selskapets hovedbanksforbindelse. Bankinnskot som inngår i konsernkontosystemet er presentert som fordring mot Sogndal Hotell AS som er konsernkonto innehavar.

Bokført verdi av egedeler som selskapet har stilt som sikkerheit for gjeld til kredittinstitusjon på vegne av konsernselskap:

	31.12.2022	31.12.2021
Driftsmidler	2 196 100	686 068
Varelager	361 690	225 621
Kundefordringar	1 163 146	960 351
Sum	3 720 936	1 872 040

Kredittinstitusjonen har stilt lånevilkår som gjeld for heile konsernet.