



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 206 069
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 100
2315 HAMAR

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: Aleksander Gamme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 628 086	2 451 458
Annen driftsinntekt		149 479	42 191
Sum inntekter		1 777 565	2 493 649
Kostnader			
Varekostnad		199 540	508 678
Lønnskostnad	1, 2	837 002	892 831
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	388 445	383 210
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		447 429	649 412
Sum kostnader		1 872 416	2 434 131
Driftsresultat		-94 850	59 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	5 655
Annen finansinntekt		6 448	0
Sum finansinntekter		6 460	5 655
Annen rentekostnad		94 898	87 555
Annen finanskostnad		0	224
Sum finanskostnader		94 898	87 779
Netto finans		-88 438	-82 124
Ordinært resultat før skattekostnad		-183 288	-22 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		-183 289	-22 606
Årsresultat		-183 288	-22 606
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-183 288	-22 606
Sum overføringer og disponeringer		-183 288	-22 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 087 581	2 465 906
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	105 240	15 360
Sum varige driftsmidler		2 192 821	2 481 266
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 192 821	2 481 266
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 000	10 000
Sum varer		20 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer		3 352	32 343
Andre kortsiktige fordringer	5	86 972	55 746
Konsernfordringer	4	470 000	470 000
Sum fordringer		560 324	558 089



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum omløpsmidler		801 795	926 299
SUM EIENDELER		2 994 616	3 407 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 225 000	2 225 000
Sum innskutt egenkapital		2 225 000	2 225 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 063 483	880 194
Sum opptjent egenkapital		-1 063 483	-880 194
Sum egenkapital		1 161 517	1 344 806
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 466 656	1 666 660
Langsiktig konserngjeld	4, 6	0	0
Ansvarlig lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum annen langsiktig gjeld		1 466 656	1 666 660
Sum langsiktig gjeld		1 466 656	1 666 660
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 948	2 828
Skyldige offentlige avgifter		43 650	34 002
Kortsiktig konserngjeld	4	0	0
Annen kortsiktig gjeld	4	313 845	359 270
Sum kortsiktig gjeld		366 443	396 100
Sum gjeld		1 833 099	2 062 760
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 994 616	3 407 566



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 636754

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 206 069
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 100
2315 HAMAR

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: Aleksander Gamme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 24.07.2023

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



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 628 086	2 451 458
Annen driftsinntekt		149 479	42 191
Sum inntekter		1 777 565	2 493 649
Kostnader			
Varekostnad		199 540	508 678
Lønnskostnad	1, 2	837 002	892 831
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	388 445	383 210
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		447 429	649 412
Sum kostnader		1 872 416	2 434 131
Driftsresultat		-94 850	59 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	5 655
Annen finansinntekt		6 448	0
Sum finansinntekter		6 460	5 655
Annen rentekostnad		94 898	87 555
Annen finanskostnad		0	224
Sum finanskostnader		94 898	87 779
Netto finans		-88 438	-82 124
Ordinært resultat før skattekostnad		-183 288	-22 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		-183 289	-22 606
Årsresultat		-183 288	-22 606
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-183 288	-22 606
Sum overføringer og disponeringer		-183 288	-22 606



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 087 581	2 465 906
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	105 240	15 360
Sum varige driftsmidler		2 192 821	2 481 266
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	0
Andre langsiktige fordringer	5	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 192 821	2 481 266
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 000	10 000
Sum varer		20 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer		3 352	32 343
Andre kortsiktige fordringer	5	86 972	55 746
Konsernfordringer	4	470 000	470 000
Sum fordringer		560 324	558 089



Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum omløpsmidler		801 795	926 299
SUM EIENDELER		2 994 616	3 407 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 225 000	2 225 000
Sum innskutt egenkapital		2 225 000	2 225 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 063 483	880 194
Sum opptjent egenkapital		-1 063 483	-880 194
Sum egenkapital		1 161 517	1 344 806
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	0	0
Obligasjonslån	6	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 466 656	1 666 660
Langsiktig konserngjeld	4, 6	0	0
Ansvarlig lånekapital	6	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 466 656	1 666 660
Sum langsiktig gjeld		1 466 656	1 666 660
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 948	2 828
Skyldige offentlige avgifter		43 650	34 002
Kortsiktig konserngjeld	4	0	0
Annen kortsiktig gjeld	4	313 845	359 270
Sum kortsiktig gjeld		366 443	396 100
Sum gjeld		1 833 099	2 062 760



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

2 994 616

3 407 566



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	726843.00	774999.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	102485.00	109317.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7675.00	8515.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	837003.00	892831.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3798607.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	100000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3898607.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1705786.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2192821.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	388445.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

GAMME AS

Forretningskontor for morselskapet

Olaf Helsets vei 1A, 0694 OSLO

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	470000.00	470001.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15282.00	0.00

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Kortsiktig gjeld til Rjukan Klatrepark, gjelder betaling fra feil konto.

Note



Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
466636.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	70762.00	0.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lån til personlig eier - Aleksander Gamme. Beregning av skattemessig utbytte sendt til eier.



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 628 086	2 451 458
Annen driftsinntekt		149 479	42 191
Sum driftsinntekter		1 777 566	2 493 649
Driftskostnader			
Varekostnad		-199 540	-508 678
Lønnskostnad	1, 2	-837 002	-892 831
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-388 445	-383 210
Annen driftskostnad		-447 429	-649 412
Sum driftskostnader		-1 872 415	-2 434 131
Driftsresultat		-94 850	59 518
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		12	5 655
Annen finansinntekt		6 448	0
Sum finansinntekter		6 460	5 655
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-94 898	-87 555
Annen finanskostnad		0	-224
Sum finanskostnader		-94 898	-87 779
Netto finans		-88 438	-82 124
Resultat før skattekostnad		-183 288	-22 606
Årsresultat		-183 288	-22 606
Overføringer			
Udekket tap		-183 288	-22 606
Sum overføringer		-183 288	-22 606



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 087 581	2 465 906
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	105 240	15 360
Sum varige driftsmidler		2 192 821	2 481 266
Sum anleggsmidler		2 192 821	2 481 266
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 000	10 000
Sum varer		20 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer		3 352	32 343
Kortsiktige konsernfordringer	4	470 000	470 000
Andre kortsiktige fordringer	5	86 972	55 746
Sum fordringer		560 324	558 089
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		221 471	358 210
Sum omløpsmidler		801 795	926 299
SUM EIENDELER		2 994 616	3 407 565



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 225 000	2 225 000
Sum innskutt egenkapital		2 225 000	2 225 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 063 483	-880 194
Sum opptjent egenkapital		-1 063 483	-880 194
Sum egenkapital		1 161 517	1 344 806
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 466 656	1 666 660
Sum annen langsiktig gjeld		1 466 656	1 666 660
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 948	2 828
Skyldige offentlige avgifter		43 650	34 002
Annen kortsiktig gjeld	4	313 845	359 270
Sum kortsiktig gjeld		366 443	396 100
Sum gjeld		1 833 099	2 062 760
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 994 616	3 407 565

Hamar, 27.06.2023

Aleksander Gamme
styrets leder / daglig leder



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	726 843	774 999
Arbeidsgiveravgift	102 485	109 317
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	7 675	8 515
Sum	837 003	892 831

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	3 798 607
Tilgang i året	100 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	3 898 607
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 705 786
Balansført verdi per 31.12.	2 192 821
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	388 445

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

GAMME AS

Forretningskontor for morselskapet

Olaf Helsets vei 1A, 0694 OSLO

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	470 000	470 001

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	15 282	0

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Kortsiktig gjeld til Rjukan Klatrepark, gjelder betaling fra feil konto.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

	Styremedlemmer
Samlet lån	70 762



KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
920 206 069

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lån til personlig eier - Aleksander Gamme. Beregning av skattemessig utbytte sendt til eier.

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	466 636
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0



Generalforsamlingsprotokoll KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

Klatreparken Domkirkeodden AS

Organisasjonsnummer 920 206 069

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 29.06.2023

Strandvegen 100, Hamar

Sted:

Dato: 29.06.2023

Kl.: 12:00

Til stede var:

Gamme AS ved Aleksander Gamme som representerer 500 000 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.
Det var ingen innvendinger til innkalling eller dagsorden.

1. Valg av møteleder og protokollfører.

Som møteleder, protokollfører og til å signere protokollen ble Aleksander Gamme valgt.

2. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

3. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Det ble ikke vedtatt godtgjørelse til styret.

4. Valg.

Ingen endringer i styret.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

HAMAR, 29.06.2023

ALEKSANDER GAMME

Møteleder