



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 241 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALAKER HOTELL AS
Forretningsadresse: Solvornvegen 324
6879 SOLVORN

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: Ole-Henrik Nitter Walaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Vareomsetning		10 015 125	11 636 973
Omsetning rom		8 679 987	9 130 397
Andre inntekter		381 826	89 209
Sum inntekter	1	19 076 938	20 856 579
Kostnader			
Varekostnader		3 542 155	4 178 512
Lønnskostnader m.m.	2	6 803 281	6 623 819
Avskrivning på driftsmidler	3	661 427	766 927
Annan driftskostnad		4 342 278	3 697 718
Sum kostnader		15 349 141	15 266 976
Driftsresultat		3 727 797	5 589 603
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		27 174	34 013
Anna finansinntekt		510 968	450
Sum finansinntekter		538 142	34 463
Nedskrivning av finansielle anleggsmiddel		84 080	
Annan rentekostnad		606 943	408 408
Annan finanskostnad		413 149	1 103
Sum finanskostnader		1 104 173	409 511
Netto finans		-566 031	-375 047
Ordinært resultat før skattekostnad		3 161 766	5 214 555
Skattekostnad	4	692 164	1 147 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 469 602	4 067 345
Årsresultat		2 469 602	4 067 345
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 469 602	4 067 345



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		2 469 602	4 067 345
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte		1 345 000	
Avsett til annan eigenkapital		1 124 602	4 067 345
Sum overføringer og disponeringar		2 469 602	4 067 345



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4		
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygningar o.a. fast eiendom	8	26 375 015	19 925 123
Kunst		443 746	443 746
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	8	679 244	905 544
Sum varige driftsmiddel	3	27 498 005	21 274 412
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i aksjer og andeler		3 480 702	45 000
Sum finansielle anleggsmiddel		3 480 702	45 000
Sum anleggsmiddel		30 978 707	21 319 412
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	3 236 334	2 432 800
Krav			
Kundefordringar	8	133 391	80 394
Andre fordringar		399 535	121 354
Sum krav		532 926	201 748
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar m.m.	5	6 468 223	4 268 499
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		6 468 223	4 268 499
Sum omløpsmiddel		10 237 483	6 903 047
SUM EIGEDELAR		41 216 190	28 222 459

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	6	600 000	600 000
Overkurs		755 562	755 562
Annan innskoten eigenkapital	6	786 749	786 749
Sum innskoten eigenkapital		2 142 311	2 142 311
Opptent eigenkapital			
Anna eigenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum opptent eigenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum eigenkapital	7	12 851 613	11 727 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4	89 481	97 849
Sum avsetjingar for plikter		89 481	97 849
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	23 698 707	12 374 375
Øvrig langsiktig gjeld			418 582
Sum anna langsiktig gjeld		23 698 707	12 792 957
Sum langsiktig gjeld		23 788 188	12 890 806
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8		78 489
Leverandørgjeld		1 869 038	439 230
Betalbar skatt	4	700 532	1 140 122
Skuldig offentlige avgifter		574 525	295 349
Anna kortsiktig gjeld		1 432 294	1 651 453
Sum kortsiktig gjeld		4 576 390	3 604 643
Sum gjeld		28 364 578	16 495 449
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		41 216 190	28 222 459



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 592903

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 241 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALAKER HOTELL AS
Forretningsadresse: Solvornvegen 324
6879 SOLVORN

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: Ole-Henrik Nitter Walaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 19.07.2023

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: 888 241 752
WALAKER HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Vareomsetning		10 015 125	11 636 973
Omsetning rom		8 679 987	9 130 397
Andre inntekter		381 826	89 209
Sum inntekter	1	19 076 938	20 856 579
Kostnader			
Varekostnader		3 542 155	4 178 512
Lønnskostnader m.m.	2	6 803 281	6 623 819
Avskrivning på driftsmidler	3	661 427	766 927
Annan driftskostnad		4 342 278	3 697 718
Sum kostnader		15 349 141	15 266 976
Driftsresultat		3 727 797	5 589 603
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		27 174	34 013
Anna finansinntekt		510 968	450
Sum finansinntekter		538 142	34 463
Nedskrivning av finansielle anleggsmiddel			
Anna rentekostnad		84 080	408 408
Annan finanskostnad		606 943	1 103
Sum finanskostnader		1 104 173	409 511
Netto finans		-566 031	-375 047
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	3 161 766	5 214 555
Ordinært resultat etter skattekostnad		692 164	1 147 210
Årsresultat		2 469 602	4 067 345
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 469 602	4 067 345
Totalresultat		2 469 602	4 067 345
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte		1 345 000	
Avsett til annan egenkapital		1 124 602	4 067 345
Sum overføringer og disponeringar		2 469 602	4 067 345





Organisasjonsnr: 888 241 752
WALAKER HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Innmaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4		
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygningar o.a.			
fast eiendom	8	26 375 015	19 925 123
Kunst		443 746	443 746
Driftslausøyre, inventar,			
verktøy, kontormaskinar			
og liknande	8	679 244	905 544
Sum varige driftsmiddel	3	27 498 005	21 274 412
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i aksjer og			
andeler		3 480 702	45 000
Sum finansielle		3 480 702	45 000
anleggsmiddel			
Sum anleggsmiddel		30 978 707	21 319 412
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	3 236 334	2 432 800
Krav			
Kundefordringar	8	133 391	80 394
Andre fordringar		399 535	121 354
Sum krav		532 926	201 748
Bankinnskot, kontantar og			
liknande			
Bankinnskot, kontantar m.m.	5	6 468 223	4 268 499
Sum bankinnskot,		6 468 223	4 268 499
kontantar og liknande			
Sum omløpsmiddel		10 237 483	6 903 047
SUM EIGEDELAR		41 216 190	28 222 459
BALANSE - EIGENKAPITAL OG			
GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	6	600 000	600 000
Overkurs		755 562	755 562



Annan innskoten eigenkapital	6	786 749	786 749
Sum innskoten eigenkapital		2 142 311	2 142 311
Opptent eigenkapital			
Anna eigenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum opptent eigenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum eigenkapital	7	12 851 613	11 727 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4	89 481	97 849
Sum avsetjinger for plikter		89 481	97 849
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	23 698 707	12 374 375
Øvrig langsiktig gjeld			418 582
Sum anna langsiktig gjeld		23 698 707	12 792 957
Sum langsiktig gjeld		23 788 188	12 890 806
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8		78 489
Leverandørgjeld		1 869 038	439 230
Betalbar skatt	4	700 532	1 140 122
Skuldig offentlige avgifter		574 525	295 349
Anna kortsiktig gjeld		1 432 294	1 651 453
Sum kortsiktig gjeld		4 576 390	3 604 643
Sum gjeld		28 364 578	16 495 449
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		41 216 190	28 222 459



Organisasjonsnr: 888 241 752
WALAKER HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Tal på årsverk i regnskapsåret
10.00

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 - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - foretak 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 Walaker Hotell AS

MELDING FRÅ UAVHENGIG REVISOR

Konklusjon

Vi har revidert årsrekneskapen for Walaker Hotell 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 rettvisebilete av selskapet si finansielle stilling per 31. desember 2022, og av resultatet 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 leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar (leiinga) er ansvarlege for å utarbeide årsrekneskapen og for at han gir eit rettvisebilete 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 følgje 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 avvikla.

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 følgje 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 følgje 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 -
Walaker Hotell 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 avdekkta, er høgare enn for feilinformasjon som skuldast feil som ikkje er tilsikta, sidan misleg framferd kan innebære 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 meining 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 rettvisebilde.

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, 30. juni 2023
Deloitte AS


Gunn Irene Sviggum Bruheim
statsautorisert revisor



Årsrekneskap 2022 Walaker Hotell AS

Resultatrekneskap
Balanse
Notar til rekneskapen

Org.nr.: 888 241 752



Resultatregneskap

Walaker Hotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Vareomsetning		10 015 125	11 636 973
Omsetning rom		8 679 987	9 130 397
Andre inntekter		381 826	89 209
Sum driftsinntekter	1	19 076 938	20 856 579
Varekostnader		3 542 155	4 178 512
Lønnskostnader m.m.	2	6 803 281	6 623 819
Avskrivning på driftsmidler	3	661 427	766 927
Annan driftskostnad		4 342 278	3 697 718
Sum driftskostnader		15 349 141	15 266 976
Driftsresultat		3 727 797	5 589 603
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		27 174	34 013
Anna finansinntekt		510 968	450
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		84 080	0
Anna rentekostnad		606 943	408 408
Annan finanskostnad		413 149	1 103
Resultat av finansposter		-566 031	-375 047
Resultat før skattekostnad		3 161 766	5 214 555
Skattekostnad	4	692 164	1 147 210
Årsresultat		2 469 602	4 067 345
Overføringer			
Tilleggsutbytte		1 345 000	0
Avsett til annen egenkapital		1 124 602	4 067 345
Sum overføringer		2 469 602	4 067 345



Balanse Walaker Hotell AS

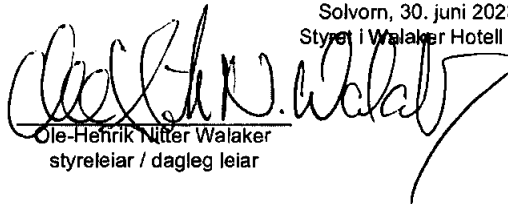
Eigendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o. a. fast eiendom	8	26 375 015	19 925 123
Kunst		443 746	443 746
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	8	679 244	905 544
Sum varige driftsmiddel	3	27 498 005	21 274 412
Finansielle driftsmidler			
Investeringar i aksjer og andeler		3 480 702	45 000
Sum finansielle anleggsmiddel		3 480 702	45 000
Sum anleggsmiddel		30 978 707	21 319 412
Omløpsmiddel			
Varar	8	3 236 334	2 432 800
Fordringar			
Kundefordringar	8	133 391	80 394
Andre fordringar		399 535	121 354
Sum fordringar		532 926	201 748
Bankinnskott, kontantar m.m.	5	6 468 223	4 268 499
Sum omløpsmiddel		10 237 483	6 903 047
Sum eigendeler		41 216 190	28 222 459

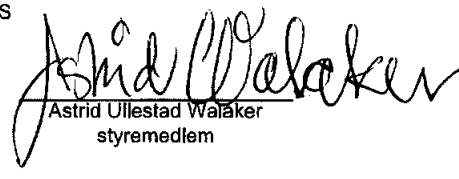


Balanse Walaker Hotell AS

	Note	2022	2021
Eigenkapital og gjeld			
Innskoten egenkapital			
Aksjekapital	6	600 000	600 000
Anna innskoten egenkapital	6	786 749	786 749
Overkurs		755 562	755 562
Sum innskoten egenkapital		2 142 311	2 142 311
Opptjent egenkapital			
Anna egenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum opptjent egenkapital		10 709 301	9 584 699
Sum egenkapital	7	12 851 613	11 727 011
Gjeld			
Utsett skatt	4	89 481	97 849
Sum avsetjing for plikter		89 481	97 849
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	23 698 707	12 374 375
Øvrig langsiktig gjeld		0	418 582
Sum anna langsiktig gjeld		23 698 707	12 792 957
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	0	78 489
Leverandørgjeld		1 869 038	439 230
Betalbar skatt	4	700 532	1 140 122
Skuldig offentlige avgifter		574 525	295 349
Anna kortsiktig gjeld		1 432 294	1 651 453
Sum kortsiktig gjeld		4 576 390	3 604 643
Sum gjeld		28 364 578	16 495 449
Sum egenkapital og gjeld		41 216 190	28 222 459

Solvorn, 30. juni 2023
Styret i Walaker Hotell AS


Ole-Henrik Nitter Walaker
styreleiar / dagleg leiar


Astrid Ullestad Walaker
styremedlem



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 forbigående. 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 etableringstidspunkt.

Investering i aksjar

Investeringar i aksjar vurderast etter kostmetoden. Investeringane blir nedskrive til verkeleg verdi dersom verdifallet ikkje er forbigående og det må ansjåast som nødvendig etter god rekneskapskikk. Motteke utbytte inntektsførast som anna finansinntekt.

Varige driftsmidlar

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

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.

Varelager

Varelageret er oppført med lågaste verdi av kostpris og verkeleg verdi. Ukurante varer er verdsett til netto salsverdi.

Bankinnskott, kontantar og liknande

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

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.



Note 2 Lønskostnader og ytingar, godtgjeringar til dagleg leiar, styret og revisor

Lønskostnader	2022	2021
Lønningar	5 982 949	5 862 364
Arbeidsgjevaravgift	672 559	637 219
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytingar	147 773	124 236
Sum	6 803 281	6 623 819

Selskapet har i 2022 sysselsett 10 årsverk.

Det er ikkje gjeve lån eller stilt sikkerheit til fordel for dagleg leiar, tilsette, styremedlemmar eller andre nærstående.



Note 3 Anleggsmidler

	Bustader	Kai/tomt	Kunst	Bygninger/ anlegg	Inventar og utstyr	Sum
Innkjøpskostnad per 01.01.2022	8 031 229	1 040 601	443 746	17 143 297	4 670 481	31 329 354
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0		6 885 018		6 885 018
Innkjøpskostnad 31.12.2022	8 031 229	1 040 601	443 746	24 028 315	4 670 481	38 214 372
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	0	0	0	6 725 129	3 991 237	10 716 366
Bokført verdi per 31.12.2022	8 031 229	1 040 601	443 746	17 303 186	679 244	27 498 005
Avskrivninger i år	0	0	0	440 527	220 900	661 427
Avskrivningsprosent	0	0	0	4 %	20 %	
Avskrivningsplan				Saldo	Lineær	

Note 4 Skatt

Skattekostnad dette året	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skatt som skal betalast	700 532	1 140 122
Endring i utsett skatt	-8 368	7 088
Skattekostnad ordinært resultat	692 164	1 147 210
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	3 161 766	5 214 555
Permanente skilnader	-15 569	38
Endring i mellombelse skilnader	38 040	-32 219
Skattepliktig inntekt	3 184 237	5 182 374
Skatt i balansen som skal betalast:		
Skatt på resultatet dette året som skal betalast	700 532	1 140 122
Sum skatt i balansen som skal betalast	700 532	1 140 122

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	1 563 031	1 601 071	38 040
Fordringar	-10 200	-10 200	0
Sum	1 552 831	1 590 871	38 040
Grunnlag for utsett skatt	1 552 831	1 590 871	38 040
Utsett skatt (22 %)	341 623	349 992	8 369



Note 5 Bankinnskott

Midlar på skattetrekkskonto (bundne midlar) er kr 224 441.

Note 6 Aksjonærar

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

	Antal	Pålydande	Bokført
Ordinære aksjar	600	1 000,0	600 000
Sum	600		600 000

Eigarstruktur

Dei største aksjonærane i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eigarandel	Stemmedel
Ole-Henrik Nitter Walaker	600	100,0	100,0

Aksjar og opsjonar eigd av medlem i styret og dagleg leiar:

Namn	Verv	Ordinære
Ole-Henrik Nitter Walaker	styreleiar / dagleg leiar	600
Totalt antal aksjar		600

Note 7 Eigenkapital

	Aksjekapital	Anna innskoten EK	Overkurs	Anna eigenkapital	Sum eigenkapital
Eigenkapital pr. 01.01.2022	600 000	786 749	755 562	9 584 699	11 727 011
Årets resultat	0	0	0	2 469 602	2 469 602
Tilleggsutbytte				- 1 345 000	- 1 345 000
Eigenkapital pr. 31.12.2022	600 000	786 749	755 562	10 687 125	12 851 613

Note 8 Pantstillingar og garantiar

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikra gjeld, pantstillingar og garantiar		
Gjeld til kredittinstitusjonar (kassakreditt)	0	78 489
Gjeld til kredittinstitusjonar (lån)	23 698 707	12 374 375
Sum	23 698 707	12 452 864

Rekneskapsført verdi av pantsikra egedelar

Tomter, bygningar o.a. fast eigedom	26 375 015	19 925 123
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	679 244	905 544
Varelager	3 236 334	2 432 800
Kundefordringar	133 391	80 394
Sum	30 423 984	23 343 860

Selskapets bank har stilt krav om enhver tid ein eigenkapitalandel på 25 %.

Gjeld som forfell til betaling seinare enn 5 år, kr. 15 333 360.