



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 878 820
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERVELL GJESTEUS AS
Forretningsadresse: Museumsvegen 2
6015 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aslaug Tørle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 553 436	3 113 404
Sum inntekter		3 553 436	3 113 404
Kostnader			
Varekostnad		845 091	751 707
Lønnskostnad	1	1 575 963	1 255 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	180 812	169 300
Annen driftskostnad		1 106 917	980 018
Sum kostnader		3 708 783	3 156 683
Driftsresultat		-155 347	-43 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		233	
Sum finansinntekter		233	
Annen rentekostnad		55 950	41 515
Sum finanskostnader		55 950	41 515
Netto finans		-55 717	-41 515
Ordinært resultat før skattekostnad		-211 063	-84 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 063	-84 793
Årsresultat		-211 063	-84 793
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 063	-84 793
Totalresultat		-211 063	-84 793
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-211 063	-84 793
Sum overføringer og disponeringer		-211 063	-84 793



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 347 556	1 489 645
Sum varige driftsmidler	2	1 347 556	1 489 645
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		1 347 556	1 489 645
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		48 819	49 668
Fordringer			
Kundefordringer	3	3 115	
Andre kortsiktige fordringer	3		
Sum fordringer	3	3 115	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		104 643	239 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104 643	239 723
Sum omløpsmidler		156 577	289 391
SUM EIENDELER		1 504 132	1 779 036

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		357 542	146 479
Sum opptjent egenkapital		-357 542	-146 479
Sum egenkapital	4	-327 542	-116 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3		
Øvrig langsiktig gjeld	3, 4	1 353 510	1 456 914
Sum annen langsiktig gjeld		1 353 510	1 456 914
Sum langsiktig gjeld		1 353 510	1 456 914
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	151 361	138 102
Skyldig offentlige avgifter		162 506	165 836
Annen kortsiktig gjeld	3	164 297	134 663
Sum kortsiktig gjeld	3	478 164	438 601
Sum gjeld		1 831 675	1 895 515
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 132	1 779 036



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 314346

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 878 820
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERVELL GJESTEHUS AS
Forretningsadresse: Museumsvegen 2
6015 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aslaug Tørle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.02.2024



Organisasjonsnr: 925 878 820
JERVELL GJESTEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 553 436	3 113 404
Sum inntekter		3 553 436	3 113 404
Kostnader			
Varekostnad		845 091	751 707
Lønnskostnad	1	1 575 963	1 255 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	180 812	169 300
Annen driftskostnad		1 106 917	980 018
Sum kostnader		3 708 783	3 156 683
Driftsresultat		-155 347	-43 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		233	
Sum finansinntekter		233	
Annen rentekostnad		55 950	41 515
Sum finanskostnader		55 950	41 515
Netto finans		-55 717	-41 515
Ordinært resultat før skattekostnad		-211 063	-84 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 063	-84 793
Årsresultat		-211 063	-84 793
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 063	-84 793
Totalresultat		-211 063	-84 793
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-211 063	-84 793
Sum overføringer og disponeringer		-211 063	-84 793



Organisasjonsnr: 925 878 820
JERVELL GJESTEHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	1 347 556	1 489 645
Sum varige driftsmidler	2	1 347 556	1 489 645

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		1 347 556	1 489 645

Omløpsmidler

Varer			
Sum varer		48 819	49 668

Fordringer

Kundefordringer	3	3 115	
Andre kortsiktige fordringer	3		
Sum fordringer	3	3 115	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		104 643	239 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104 643	239 723

Sum omløpsmidler		156 577	289 391
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 504 132	1 779 036
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		357 542	146 479
Sum opptjent egenkapital		-357 542	-146 479
Sum egenkapital	4	-327 542	-116 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3		
Langsiktig konserngjeld	3		
Øvrig langsiktig gjeld	3, 4	1 353 510	1 456 914
Sum annen langsiktig gjeld		1 353 510	1 456 914
Sum langsiktig gjeld		1 353 510	1 456 914
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	151 361	138 102
Skyldig offentlige avgifter		162 506	165 836
Annen kortsiktig gjeld	3	164 297	134 663
Sum kortsiktig gjeld	3	478 164	438 601
Sum gjeld		1 831 675	1 895 515
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 132	1 779 036



Organisasjonsnr: 925 878 820
JERVELL GJESTEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

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

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



Årsregnskap 2023 Jervell Gjestehus AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 925 878 820



RESULTATREGNSKAP

JERVELL GJESTEHUS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 553 436	3 113 404
Sum driftsinntekter		3 553 436	3 113 404
Varekostnad		845 091	751 707
Lønnskostnad	1	1 575 963	1 255 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	180 812	169 300
Annen driftskostnad		1 106 917	980 018
Sum driftskostnader		3 708 783	3 156 683
Driftsresultat		-155 347	-43 278
Annen renteinntekt		233	0
Annen rentekostnad		55 950	41 515
Resultat av finansposter		-55 717	-41 515
Resultat før skattekostnad		-211 063	-84 793
Resultat		-211 063	-84 793
Årsresultat		-211 063	-84 793
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		211 063	84 793
Sum overføringer		-211 063	-84 793



BALANSE

JERVELL GJESTEHUS AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 347 556	1 489 645
Sum varige driftsmidler	2	1 347 556	1 489 645
Sum anleggsmidler		1 347 556	1 489 645
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		48 819	49 668
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	3 115	0
Sum fordringer	3	3 115	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		104 643	239 723
Sum omløpsmidler		156 577	289 391
Sum eiendeler		1 504 132	1 779 036



BALANSE

JERVELL GJESTEHUS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-357 542	-146 479
Sum opptjent egenkapital		-357 542	-146 479
Sum egenkapital	4	-327 542	-116 479
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	3, 4	1 353 510	1 456 914
Sum annen langsiktig gjeld		1 353 510	1 456 914
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	3	151 361	138 102
Skyldig offentlige avgifter		162 506	165 836
Annen kortsiktig gjeld	3	164 297	134 663
Sum kortsiktig gjeld	3	478 164	438 601
Sum gjeld		1 831 675	1 895 515
Sum egenkapital og gjeld		1 504 132	1 779 036

15.02.2024

Styret i Jervell Gjestehus AS

Aslaug Tørlen
styreleder/daglig leder

Trond Jørgen Hanken
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 337 591	1 095 184
Arbeidsgiveravgift	188 600	154 724
Pensjonskostnader	39 286	2 153
Andre ytelser	10 486	3 596
Sum	1 575 963	1 255 657

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk. Selskapet har etablert OTP ordning.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 767 746	1 767 746
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	38 722	38 722
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 806 469	1 806 469
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	458 913	458 913
= Bokført verdi 31.12.23	1 347 556	1 347 556
Årets ordinære avskrivninger	180 812	180 812
Økonomisk levetid	3-12 år	

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Gjeld		
Lån fra annen nærstående selskap	903 711	942 000
Renter på lån fra nærstående selskap	54 864	41 711
Sum lån fra nærstående selskap	958 575	983 711

Note 4 Fortsatt drift

Selskapet har tapt egenkapital. Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. -211 063 etter skatt. Dette er selskapets første hele driftsår etter covid perioden. Etter at restriksjonene ble opphevet, har selskapets aktiviteter tatt seg opp.

Eier har i 2023 bidratt med finansiering og likviditet. Styret sier seg fornøyd med året og har den oppfatning at det er lagt et godt grunnlag i markedsarbeid for tiden fremover. Utviklingen hittil i 2024 har vært tilfredsstillende og selskapets eier vil om nødvendig bidra til sikring av finansiering og likviditet. Styret vurderer således at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.