



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 127 352
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA
Forretningsadresse: Parkvegen 8
2819 GJØVIK

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: Steffen Csirmaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 11.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		2 110 031	1 085 479
Losjiinntekter		6 006 768	4 991 249
Sum inntekter		8 116 799	6 076 727
Kostnader			
Varekostnad		1 186 321	639 749
Lønnskostnad	1	4 251 569	2 695 417
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 100	161 120
Annen driftskostnad		2 852 427	2 085 648
Sum kostnader		8 447 417	5 581 934
Driftsresultat		-330 618	494 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 212	120
Sum finansinntekter		1 212	120
Annen rentekostnad		28 568	25 846
Annen finanskostnad		-2 139	1 518
Sum finanskostnader		26 429	27 364
Netto finans		-25 217	-27 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-355 835	467 549
Ordinært resultat etter skattekostnad		-355 835	467 549
Årsresultat		-355 835	467 549
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-355 835	467 549
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-355 835	467 549
Sum overføringer og disponeringer		-355 835	467 549



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 920 539	4 062 639
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 800	35 800
Sum varige driftsmidler		3 941 339	4 098 439
Sum anleggsmidler		3 941 339	4 098 439
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		85 404	94 528
Sum varer		85 404	94 528
Fordringer			
Kundefordringer		256 643	226 889
Andre fordringer	5	163 621	337 585
Sum fordringer		420 264	564 475
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 727 521	1 160 378
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 727 521	1 160 378
Sum omløpsmidler		2 233 190	1 819 380
SUM EIENDELER		6 174 529	5 917 819
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	550 000	550 000
Overkurs	3	75 187	75 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 669 140	3 024 975
Sum opptjent egenkapital		2 669 140	3 024 975
Sum egenkapital		3 294 327	3 650 162
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		574 572	606 641
Langsiktig konserngjeld	7	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		951 612	983 681
Sum langsiktig gjeld		951 612	983 681
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		245 524	338 579
Skyldig offentlige avgifter		277 617	220 778
Annen kortsiktig gjeld	8	1 405 448	724 619
Sum kortsiktig gjeld		1 928 589	1 283 976
Sum gjeld		2 880 202	2 267 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 174 529	5 917 819



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 522266

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 127 352
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA
Forretningsadresse: Parkvegen 8
2819 GJØVIK

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: Steffen Csirmaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 29.06.2023



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		2 110 031	1 085 479
Løsjiinntekter		6 006 768	4 991 249
Sum inntekter		8 116 799	6 076 727
Kostnader			
Varekostnad		1 186 321	639 749
Lønnskostnad	1	4 251 569	2 695 417
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 100	161 120
Annen driftskostnad		2 852 427	2 085 648
Sum kostnader		8 447 417	5 581 934
Driftsresultat		-330 618	494 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 212	120
Sum finansinntekter		1 212	120
Annen rentekostnad		28 568	25 846
Annen finanskostnad		-2 139	1 518
Sum finanskostnader		26 429	27 364
Netto finans		-25 217	-27 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-355 835	467 549
Ordinært resultat etter skattekostnad		-355 835	467 549
Årsresultat		-355 835	467 549
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-355 835	467 549
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-355 835	467 549
Sum overføringer og disponeringer		-355 835	467 549



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 920 539	4 062 639
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 800	35 800
Sum varige driftsmidler		3 941 339	4 098 439

Sum anleggsmidler 3 941 339 4 098 439

Omløpsmidler

Varer

Varer		85 404	94 528
Sum varer		85 404	94 528

Fordringer

Kundefordringer		256 643	226 889
Andre fordringer	5	163 621	337 585
Sum fordringer		420 264	564 475

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 727 521	1 160 378
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 727 521	1 160 378

Sum omløpsmidler 2 233 190 1 819 380

SUM EIENDELER 6 174 529 5 917 819

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	3	550 000	550 000
Overkurs	3	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3	2 669 140	3 024 975
Sum opptjent egenkapital		2 669 140	3 024 975

Sum egenkapital 3 294 327 3 650 162



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	574 572	606 641
Langsiktig konserngjeld 7	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld	951 612	983 681
Sum langsiktig gjeld	951 612	983 681
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	245 524	338 579
Skyldig offentlige avgifter	277 617	220 778
Annen kortsiktig gjeld 8	1 405 448	724 619
Sum kortsiktig gjeld	1 928 589	1 283 976
Sum gjeld	2 880 202	2 267 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 174 529	5 917 819



Organisasjonsnr: 964 127 352
GJØVIK VANDRERHJEM HOVDETUN SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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



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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA**

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		2 110 031	1 085 479
Losjiinntekter		6 006 768	4 991 249
Sum driftsinntekter		8 116 799	6 076 727
Driftskostnader			
Varekostnad		1 186 321	639 749
Lønnskostnad	1	4 251 569	2 695 417
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 100	161 120
Annen driftskostnad		2 852 427	2 085 648
Sum driftskostnader		8 447 417	5 581 934
DRIFTSRESULTAT		(330 618)	494 794
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 213	120
Sum finansinntekter		1 213	120
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 568	25 846
Annen finanskostnad		(2 139)	1 518
Sum finanskostnader		26 429	27 364
NETTO FINANSPOSTER		(25 217)	(27 244)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(355 835)	467 549
ORDINÆRT RESULTAT		(355 835)	467 549
ÅRSRESULTAT		(355 835)	467 549
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(355 835)	467 549
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(355 835)	467 549

Årsregnskap for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerrhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 920 539	4 062 639
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 800	35 800
Sum varige driftsmidler		3 941 339	4 098 439
SUM ANLEGGSMIDLER		3 941 339	4 098 439
OMLØPSMIDLER			
Varer		85 404	94 528
Fordringer			
Kundefordringer		256 643	226 889
Andre fordringer	5	163 621	337 585
Sum fordringer		420 264	564 475
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 727 521	1 160 378
SUM OMLØPSMIDLER		2 233 190	1 819 380
SUM EIENDELER		6 174 529	5 917 819
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	550 000	550 000
Overkurs	3	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 669 140	3 024 975
Sum opptjent egenkapital		2 669 140	3 024 975
SUM EGENKAPITAL		3 294 327	3 650 162
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		574 572	606 641
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		951 612	983 681
SUM LANGSIKTIG GJELD		951 612	983 681
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		245 524	338 579
Skyldig offentlige avgifter		277 617	220 778
Annen kortsiktig gjeld	8	1 405 448	724 619
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 928 589	1 283 976
SUM GJELD		2 880 202	2 267 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 174 529	5 917 819

Oslo, den 24.3.2023

Sigmund Hagen

Karianne B Borchgrevink

Åsne Helene Vole

Årsregnskap for Gjøvik Vandrerrhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Styreleder	Nestleder		Styremedlem
Harald Mo Styremedlem	Kamilla Plaszko Styremedlem		Kari Hoksvold Styremedlem
Steffen Csirmaz Daglig leder			



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Forskudd fra overnattingstjenester eller forlengelse av overnatting hos gjester uten fakturering føres i balansen enten som forskudd eller opptjent ikke fakturert.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Gjøvik Vandrerhjem er ifølge Skatteloven § 3-2 å regne som en skattefri institusjon.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien behandles som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Noter for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 745 075	2 326 569
Arbeidsgiveravgift	560 002	343 797
Pensjonskostnader	109 075	51 062
Andre lønnsrelaterte ytelser	-162 582	-26 012
Totalt	4 251 569	2 695 417

Lønn og andre
godtgjørelser

Daglig leder	815 672
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar	28 600
Annen godtgjørelse til revisor	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
+ Tilgang	0	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	2 683 788	21 602	1 161 872	3 897 261
+ Ordinære avskrivninger	0	142 100	0	15 000	157 100
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	30 000	2 825 888	21 602	1 176 872	4 054 361
Balanseført verdi pr 31/12	0	3 856 600	0	20 800	3 877 400
Prosentavskrivning for ord.avskr	20-20	2-20	10-10	10-33	

Note 3 - Egenkapital

	Grunnkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	550 000	75 187	3 024 975	3 650 162
-Til årets resultat			-355 835	-355 835
Pr 31.12.	550 000	75 187	2 669 140	3 294 327

Noter for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Herunder gjelder kr. 63 939 verdi på tomtearealer.

Note 5 - Andre fordringer

	I år
Andre kortsiktige fordringer	34 026
Forskuddsbetalte kostnader	13 393
Forskuddsbetalt forsikring	48 044
Andre forskuddsbet. driftskostn	68 157
Sum Andre fordringer	163 621

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 158 952 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 211 995.

Note 7 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
Lån fra Stiftelsen Haraldsheim	377 040	377 040
Sum Langsiktig gjeld til konsernselskap	377 040	377 040

Det er ikke beregnet renter på lån fra Stiftelsen Haraldsheim.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette gjelder kr. 760 043 tilskuddsmidler fra Gjøvik Kommune vedrørende BUA-prosjektet. Feriepenger og aga feriepenger utgjør videre kr. 476 040. Resten gjelder påløpte kostnader og annen kortsiktig gjeld.



**Årsregnskap 2022
for
Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA**

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		2 110 031	1 085 479
Losjiinntekter		6 006 768	4 991 249
Sum driftsinntekter		8 116 799	6 076 727
Driftskostnader			
Varekostnad		1 186 321	639 749
Lønnskostnad	1	4 251 569	2 695 417
Avskrivning på varige driftsmidler	2	157 100	161 120
Annen driftskostnad		2 852 427	2 085 648
Sum driftskostnader		8 447 417	5 581 934
DRIFTSRESULTAT		(330 618)	494 794
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 213	120
Sum finansinntekter		1 213	120
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 568	25 846
Annen finanskostnad		(2 139)	1 518
Sum finanskostnader		26 429	27 364
NETTO FINANSPOSTER		(25 217)	(27 244)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(355 835)	467 549
ORDINÆRT RESULTAT		(355 835)	467 549
ÅRSRESULTAT		(355 835)	467 549
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	(355 835)	467 549
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(355 835)	467 549



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 920 539	4 062 639
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 800	35 800
Sum varige driftsmidler		3 941 339	4 098 439
SUM ANLEGGSMIDLER		3 941 339	4 098 439
OMLØPSMIDLER			
Varer		85 404	94 528
Fordringer			
Kundefordringer		256 643	226 889
Andre fordringer	5	163 621	337 585
Sum fordringer		420 264	564 475
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 727 521	1 160 378
SUM OMLØPSMIDLER		2 233 190	1 819 380
SUM EIENDELER		6 174 529	5 917 819
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	550 000	550 000
Overkurs	3	75 187	75 187
Sum innskutt egenkapital		625 187	625 187
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 669 140	3 024 975
Sum opptjent egenkapital		2 669 140	3 024 975
SUM EGENKAPITAL		3 294 327	3 650 162
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		574 572	606 641
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	377 040	377 040
Sum annen langsiktig gjeld		951 612	983 681
SUM LANGSIKTIG GJELD		951 612	983 681
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		245 524	338 579
Skyldig offentlige avgifter		277 617	220 778
Annen kortsiktig gjeld	8	1 405 448	724 619
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 928 589	1 283 976
SUM GJELD		2 880 202	2 267 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 174 529	5 917 819

Årsregnskap for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Oslo, den 25.3.2023			
Elisabeth Løvstad Nestleder	Sigmund Hagen Styreleder		Fredrik Enersen Styremedlem
Tor Harald Håkstad Styremedlem			Kari Hoksvold Styremedlem



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

dagen i regnskapsåret.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Forskudd fra overnattingstjenester eller forlengelse av overnatting hos gjester uten fakturering føres i balansen enten som forskudd eller opptjent ikke fakturert.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Gjøvik Vandrerhjem er ifølge Skatteloven § 3-2 å regne som en skattefri institusjon.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien behandles som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 745 075	2 326 569
Arbeidsgiveravgift	560 002	343 797
Pensjonskostnader	109 075	51 062
Andre lønnsrelaterte ytelser	-162 582	-26 012
Totalt	4 251 569	2 695 417

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	815 672
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar	28 600
Annen godtgjørelse til revisor	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
+ Tilgang	0	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	6 682 488	21 602	1 197 672	7 931 761
Akk. av/nedskr. pr 1/1	30 000	2 683 788	21 602	1 161 872	3 897 261
+ Ordinære avskrivninger	0	142 100	0	15 000	157 100
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	30 000	2 825 888	21 602	1 176 872	4 054 361
Balanseført verdi pr 31/12	0	3 856 600	0	20 800	3 877 400
Prosentstans for ord.avskr	20-20	2-20	10-10	10-33	

Noter for Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Organisasjonsnr. 964127352



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Note 3 - Egenkapital

	Grunnkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	550 000	75 187	3 024 975	3 650 162
-Til årets resultat			-355 835	-355 835
Pr 31.12.	550 000	75 187	2 669 140	3 294 327

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Herunder gjelder kr. 63 939 verdi på tomtearealer.

Note 5 - Andre fordringer

	I år
Andre kortsiktige fordringer	34 026
Forskuddsbetalte kostnader	13 393
Forskuddsbetalt forsikring	48 044
Andre forskuddsbet. driftskostn	68 157
Sum Andre fordringer	163 621

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 158 952 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 211 995.

Note 7 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

	I år	I fjor
Lån fra Stiftelsen Haraldsheim	377 040	377 040
Sum Langsiktig gjeld til konsernselskap	377 040	377 040

Det er ikke beregnet renter på lån fra Stiftelsen Haraldsheim.



Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Noter 2022

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette gjelder kr. 760 043 tilskuddsmidler fra Gjøvik Kommune vedrørende BUA-prosjektet. Feriepenger og aga feriepenger utgjør videre kr. 476 040. Resten gjelder påløpte kostnader og annen kortsiktig gjeld.



Revisor: 
Org.nr. 964 054 185 MVA

Lysaker Torg 5
1366 Lysaker

Til årsmøtet i Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Gjøvik Vandrerhjem Hovdetun SA sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 355 853. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Rune Dypaune
93 08 31 96
rune@revisorpartnere.no

Arve Dypaune
90 97 19 93
arve@revisorpartnere.no

Statsautoriserte revisorer
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlemmer av Revisorforeningen



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Lysaker, 22.6.2023
Revisorpartnere AS

Rune Dypaune
Statsautorisert revisor