



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 355 614
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLESTOVA HOTELL AS
Forretningsadresse: Hundersætervegen 910
2636 ØYER

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: Elisabeth Sætre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2023

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, 04.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		32 415 583	27 092 633
Annen driftsinntekt		256 048	98 965
Sum inntekter		32 671 631	27 191 598
Kostnader			
Varekostnad		7 827 038	6 591 408
Lønnskostnad	2	18 320 107	17 908 543
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 412 061	1 956 653
Annen driftskostnad		10 702 387	11 240 206
Sum kostnader		39 261 593	37 696 811
Driftsresultat		-6 589 961	-10 505 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		166 978	2 733
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		523 886	427 744
Annen finanskostnad		589 571	494 949
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-946 479	-919 960
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 536 440	-11 425 174
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-1 607 617	-2 513 538
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 928 823	-8 911 636
Årsresultat		-5 928 823	-8 911 636
Totalresultat		-5 928 823	-8 911 636
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 928 823	-8 911 636
Sum overføringer og disponeringer		-5 928 823	-8 911 636



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3		5 000 000
Utsatt skattefordel	4	6 295 781	6 574 584
Sum immaterielle eiendeler		6 295 781	11 574 584
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	36 773 542	27 205 143
Maskiner og anlegg	3	4 164 463	4 691 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	1 691 347	2 092 250
Sum varige driftsmidler		42 629 352	33 988 455
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre fordringer		47 499	259 104
Sum finansielle anleggsmidler		57 499	269 104
Sum anleggsmidler		48 982 632	45 832 143
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	2 986 668	8 959 519
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		2 575 390	1 378 201
Andre fordringer		26 863 347	27 327 608
Konsernfordringer	5,7	2 177 050	
Sum fordringer		31 615 787	28 705 809
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende		653 897	3 536 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		653 897	3 536 390
Sum omløpsmidler		35 256 352	41 201 718
SUM EIENDELER		84 238 984	87 033 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	516 800	3 040 000
Annen innskutt egenkapital		32 528 687	23 761 203
Sum innskutt egenkapital	7	33 045 487	26 801 203
Sum egenkapital		33 045 487	26 801 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	17 000 000	17 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	24 668 827	31 066 499
Sum annen langsiktig gjeld		41 668 827	48 066 499
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 284 676	8 106 148
Skyldige offentlige avgifter		953 997	1 038 173
Annen kortsiktig gjeld		4 285 996	3 021 837
Sum kortsiktig gjeld		9 524 670	12 166 159
Sum gjeld		51 193 497	60 232 658
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 238 984	87 033 861



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 531387

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 355 614
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLESTOVA HOTELL AS
Forretningsadresse: Hundersetervegen 910
2636 ØYER

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: Elisabeth Sætre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2023

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, 01.07.2023



Organisasjonsnr: 917 355 614
PELLESTOVA HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		32 415 583	27 092 633
Annen driftsinntekt		256 048	98 965
Sum inntekter		32 671 631	27 191 598
Kostnader			
Varekostnad		7 827 038	6 591 408
Lønnskostnad	2	18 320 107	17 908 543
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 412 061	1 956 653
Annen driftskostnad		10 702 387	11 240 206
Sum kostnader		39 261 593	37 696 811
Driftsresultat		-6 589 961	-10 505 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		166 978	2 733
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		523 886	427 744
Annen finanskostnad		589 571	494 949
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-946 479	-919 960
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 536 440	-11 425 174
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-1 607 617	-2 513 538
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 928 823	-8 911 636
Årsresultat		-5 928 823	-8 911 636
Totalresultat		-5 928 823	-8 911 636
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 928 823	-8 911 636
Sum overføringer og disponeringer		-5 928 823	-8 911 636



Organisasjonsnr: 917 355 614
PELLESTOVA HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3		5 000 000
Utsatt skattefordel	4	6 295 781	6 574 584
Sum immaterielle eiendeler		6 295 781	11 574 584
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	36 773 542	27 205 143
Maskiner og anlegg	3	4 164 463	4 691 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	1 691 347	2 092 250
Sum varige driftsmidler		42 629 352	33 988 455
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre fordringer		47 499	259 104
Sum finansielle anleggsmidler		57 499	269 104
Sum anleggsmidler		48 982 632	45 832 143
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	2 986 668	8 959 519
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		2 575 390	1 378 201
Andre fordringer		26 863 347	27 327 608
Konsernfordringer	5,7	2 177 050	
Sum fordringer		31 615 787	28 705 809
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		653 897	3 536 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		653 897	3 536 390
Sum omløpsmidler		35 256 352	41 201 718



SUM EIENDELER		84 238 984	87 033 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	516 800	3 040 000
Annen innskutt egenkapital		32 528 687	23 761 203
Sum innskutt egenkapital	7	33 045 487	26 801 203
Sum egenkapital		33 045 487	26 801 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	17 000 000	17 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	24 668 827	31 066 499
Sum annen langsiktig gjeld		41 668 827	48 066 499
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 284 676	8 106 148
Skyldige offentlige avgifter		953 997	1 038 173
Annen kortsiktig gjeld		4 285 996	3 021 837
Sum kortsiktig gjeld		9 524 670	12 166 159
Sum gjeld		51 193 497	60 232 658
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 238 984	87 033 861



Organisasjonsnr: 917 355 614
PELLESTOVA HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Fortsatt drift Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet. Driftsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Avskrivningsperioden for fast eiendom er dekomponert i den del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Verdi på utvikling av leiligheter for salg er bokførte prosjektkostnader. 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. I tillegg gjøres det for øvrige Kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatte kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

35.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15435054.00	15061207.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2233422.00	2021554.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	452025.00	634200.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	199607.00	191582.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18320108.00	17908543.00

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>
	95028112.00	5000000.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11052957.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
		5000000.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	106081069.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	63451717.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	42629352.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2412061.00	

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

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>
----------------------	--------------

Note

4

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BDO AS
Storgata 178
2615 Lillehammer

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Pellestova Hotell AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Pellestova Hotell AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders 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 avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

BDO AS

Rune Pettersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: PSEY6-H5SAE-21WVE-OOCYE-KENJW-LSYNU



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Rune Pettersen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1225396

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-04-18 16:13:37 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PSEY6-H5SAE-2TVWE-OCQYE-KENJW-LSYUJ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Resultatregnskap

Pellestova Hotell AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		32 415 583	27 092 633
Andre driftsinntekter		256 048	98 965
Sum driftsinntekter		<u>32 671 631</u>	<u>27 191 598</u>
Varekostnad		7 827 038	6 591 408
Lønnskostnad	2	18 320 107	17 908 543
Avskrivning varige driftsmidler	3	2 412 061	1 956 653
Annen driftskostnad		10 702 387	11 240 206
Sum driftskostnader		<u>39 261 593</u>	<u>37 696 811</u>
Driftsresultat		<u>-6 589 961</u>	<u>-10 505 213</u>
Annen finansinntekt		166 978	2 733
Annen rentekostnad		523 886	427 744
Annen finanskostnad		589 571	494 949
Netto finansposter		<u>-946 479</u>	<u>-919 960</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-7 536 440</u>	<u>-11 425 174</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-1 607 617	-2 513 538
Ordinært resultat		<u>-5 928 823</u>	<u>-8 911 636</u>
Årsresultat		<u>-5 928 823</u>	<u>-8 911 636</u>
Disponering av årsresultat			
Overført egenkapital		-5 928 823	-8 911 636
Sum disponert		<u>-5 928 823</u>	<u>-8 911 636</u>

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKIE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-IOAB4

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap



Balanse

Pellestova Hotell AS

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	0	5 000 000
Utsatt skattefordel	4	6 295 781	6 574 584
Sum Immaterielle eiendeler		6 295 781	11 574 584
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	36 773 542	27 205 143
Maskiner og anlegg	3	4 164 463	4 691 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	1 691 347	2 092 250
Sum varige driftsmidler		42 629 352	33 988 455
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Obligasjoner og andre fordringer		47 499	259 104
Sum finansielle anleggsmidler		57 499	269 104
Sum anleggsmidler		48 982 632	45 832 143
Omløpsmidler			
Varer	5	2 986 668	8 959 519
Fordringer			
Kundefordringer		2 575 390	1 378 201
Fordringer på selskap i konsern	5,7	2 177 050	0
Andre fordringer		26 863 347	27 327 608
Sum fordringer		31 615 787	28 705 809
Bankinnskudd, kontanter o.l.		653 897	3 536 390
Sum omløpsmidler		35 256 352	41 201 718
Sum eiendeler		84 238 984	87 033 861

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKIE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-IOAB4

**Balanse****Pellestova Hotell AS**

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	516 800	3 040 000
Annen innskutt egenkapital		32 528 687	23 761 203
Overkurs		0	0
Sum innskutt egenkapital	7	33 045 487	26 801 203
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		33 045 487	26 801 203
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	17 000 000	17 000 000
Gjeld til aksjonær	6	24 668 827	31 066 499
Sum annen langsiktig gjeld		41 668 827	48 066 499
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 284 676	8 106 148
Skyldige offentlige avgifter		953 997	1 038 173
Annen kortsiktig gjeld		4 285 996	3 021 837
Sum kortsiktig gjeld		9 524 670	12 166 159
Sum gjeld		51 193 497	60 232 658
Sum egenkapital og gjeld		84 238 984	87 033 861

Øyer,
Styret for Pellestova Hotell AS

Henrik Schüssler
Styrets leder

Bjørn Rune Gjelsten
Styremedlem

Per Christian Nilseng
Daglig leder

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKIE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-IOAB4



Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Pellestova Hotell AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Avskrivningsperioden for fast eiendom er dekomponert i den del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Verdi på utvikling av leiligheter for salg er bokførte prosjektkostnader.

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. I tillegg gjøres det for øvrige Kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SENE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-IOAB4



Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Pellestova Hotell AS

Note 2 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv..

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	15 435 054	15 061 207
Arbeidsgiveravgift	2 233 422	2 021 554
Pensjonskostnader	452 025	634 200
Andre lønnsrelaterte ytelser	199 607	191 582
Sum lønnskostnader	18 320 108	17 908 543
Gjennomsnittlig antall ansatte:	35	35

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger/ tekn.Inst	Maskiner/ anlegg	Inventar/ dr.løsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	77 945 860	7 358 128	9 724 124	95 028 112
Tilgang	10 699 175	127 000	226 782	11 052 957
Nedskrivning				0
Anskaffelseskost 31.12	88 645 035	7 485 128	9 950 906	106 081 069
Akk. Avskrivninger pr. 31.12.	12 336 264	2 990 654	5 140 342	20 467 259
Akk. nedskrivninger 31.12	39 535 229	330 012	3 119 217	42 984 458
Bokført verdi 31.12.	36 773 542	4 164 463	1 691 347	42 629 352
Årets avskrivninger	1 130 776	653 599	627 685	2 412 061
Ordinære avskrivninger:	4-10%	10-20%	10-25%	

Det ble i 2015 balanseført immateriell eiendel på 5 mill. Denne knyttet seg til en minimumskostnad ved en eventuell utbygging. I 2022 ble denne eiendelen overført til Pellestova Leiligheter As i forbindelse med utfisjonering av dette selskapet.

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKE-TZ4T-1BL3P-A6NPO-ICAB4



Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Pellestova Hotell AS

Note 4 - Skatter

	2022	2021
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	-1 886 420	-3 020 046
Brutto endring utsatt skatt/skattefordel	278 803	506 508
Utsatt skatt/fordel ved kjøp og salg av selskaper		
Andre endringer		
Årets totale skattekostnad	-1 607 617	-2 513 538
Skattekostnad ihht årsregnskap	-1 607 617	-2 513 538
Kontroll	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-28 452 982	-29 842 504	1 389 522
Fordringer	-164 190	-41 958	-122 232
Sum midlertidige forskjeller	-28 617 172	-29 884 462	1 267 290
Underskudd til fremføring	0	0	0
Sum grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-28 617 172	-29 884 462	1 267 290
Ikke balanseført utsatt skattefordel			
Utsatt skatt på merverdier			
Utsatt skatt / skattefordel (-) (22%)	-6 295 781	-6 574 584	278 803
Utsatt skatt / skattefordel ihht årsregnskap	-6 295 781	-6 574 584	
Kontroll	0	0	

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-ICAB4

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap



Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Pellestova Hotell AS

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-7 536 440	-11 425 174
Permanente forskjeller inkludert konsernbidrag	229 092	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-7 307 348	-11 425 174
Endring i forskjeller som inngår i utsatt skatt/skattefordel	-1 267 290	-2 302 310
Endring i underskudd og godtgjørelse til framføring		
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-8 574 638	-13 727 484
+/- mottatt/avgitt konsernbidrag	8 574 638	13 727 484
Andre endringer		
Skattepliktig inntekt (gr.lag bet.bar skatt i balansen)	0	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt (22% av grunnlag for betalbar skatt i balansen)		0
Skattefradrag Skatte Funn		
Skattevirkning av konsernbidrag		
Skatt utenlandske datterselskaper		
Betalbar skatt i balansen	0	0

Betalbar skatt i balansen ihht årsregnskap	0	0
Kontroll	0	0

Avstemming av skattekostnaden

22% av resultat før skatt	-1 658 017	-2 513 538
Skatteeffekt permanente forskjeller (utbytte, skattefritt salg mv)	50 400	0
Skatteeffekt resultatandel TS mv		
Korreksjon betalbar skatt tidligere år		
Ikke balanseført utsatt skattefordel		
Andre endringer	0	0
Skattekostnad (inntekt) i resultatregnskapet	-1 607 617	-2 513 538
Kontroll	0	0

Note 5 - Varelager

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av innkjøpspris og virkelig verdi.

	2022	2021
Varebeholdning innkjøpte varer	2 986 668	3 019 047
Prosjektkostnader nye leiligheter for salg		5 940 472
Varebeholdning	2 986 668	8 959 519

Prosjektkostnader nye leiligheter ble i 2022 overført til selskapet Pellestova Leiligheter AS i fbm utfusjonering av dette selskapet. Pr 31.12.22 har Pellestova Hotell AS en fordring på kr 2 177 050,- på Pellestova Leiligheter AS. Fordringen er renteberegnet og innbetalt i januar 2023.

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap



Noter til regnskap pr. 31.12.2022

Pellestova Hotell AS

Note 6 - Aksjonær/konsern

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Virksomheten er datterselskap av Gjelsten Holding AS, Oslo.	3 040 000	100 %	100 %

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 24 668 827
Lånet er renteberegnet med kr 550 231

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Overkurs	Sum
Egenkapital 01.01.	3 040 000	23 761 203	0	26 801 203
Fisjon Pellestova Leiligheter AS	-2 523 200	-8 417 273		-10 940 473
Mottatt konsernbidrag etter skatt		31 688 218		31 688 218
Avgitt konsernbidrag		-8 574 638		-8 574 638
Årets resultat		-5 928 823		-5 928 823
Egenkapital 31.12.	516 800	32 528 687	0	33 045 487

Utfisjneringen av Pellestova Leiligheter AS, orgnr 929 852 826, ble registrert gjennomført i Foretaksregisteret 15.09.22. Regnskapsmessig virkningspunkt er 1. januar 2022, alle transaksjoner som er foretatt av overdragende selskap og som knytter seg til de forpliktelsene som iht fisjonsplanen er overført til overtakende selskap etter dette tidspunktet er foretatt for sistnevntes regning.

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av selskapets gjeld er kr 17 000 000 sikret ved pant.

Bokført verdi av bygninger og annen fast eiendom stillet som sikkerhet er kr 36 773 542.

Organisasjonsnummer 917355614

Utarbeidet av Kantall AS - Godkjent regnskapsselskap

Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-ICAB4



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Henrik Schüssler

Styreleder

På vegne av: Pellestova Hotell AS

Serienummer: 9578-5992-4-871143

IP: 195.159.xxx.xxx

2023-03-23 09:53:09 UTC



Bjørn Rune Gjelsten

Styremedlem

På vegne av: Pellestova Hotell AS

Serienummer: 9578-5999-4-1381660

IP: 195.159.xxx.xxx

2023-03-23 10:52:34 UTC



Per Christian Nilseng

Daglig leder

På vegne av: Pellestova Hotell AS

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-2144992

IP: 77.106.xxx.xxx

2023-03-29 08:13:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KEUJT-SEKIE-T7Z4T-1BL3P-A6NPO-IOAB4

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>