



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	968 801 333
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OSET HØYFJELLSHOTELL AS
Forretningsadresse:	3550 GOL

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:	Gudrun Hesla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.04.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 936 524	18 300 815
Annen driftsinntekt	1	1 913 607	2 355 113
Sum inntekter		25 850 131	20 655 928
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-95 346	-71 249
Varekostnad		4 715 811	3 379 726
Lønnskostnad	2, 3	10 103 658	6 678 443
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	830 535	800 180
Annen driftskostnad		8 961 144	7 421 024
Sum kostnader		24 515 801	18 208 124
Driftsresultat		1 334 330	2 447 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 763	64
Annen finansinntekt		47 983	51 023
Sum finansinntekter		50 746	51 087
Annen rentekostnad		1 088 448	839 311
Annen finanskostnad			46
Sum finanskostnader		1 088 448	839 357
Netto finans		-1 037 702	-788 270
Ordinært resultat før skattekostnad		296 628	1 659 534
Skattekostnad	6	65 259	365 097
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 368	1 294 437
Årsresultat		231 369	1 294 437
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 274 657



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		231 369	19 780
Sum overføringer og disponeringer		231 369	1 294 437



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	5		2 497
Sum immaterielle eiendeler			2 497
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	17 711 903	18 233 323
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	5 378 094	2 526 613
Sum varige driftsmidler		23 089 997	20 759 936
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		42 042	22 042
Sum finansielle anleggsmidler		42 042	22 042
Sum anleggsmidler		23 132 038	20 784 474
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		508 625	413 279
Sum varer		508 625	413 279
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 071 746	1 313 399
Andre fordringer	8	173 241	258 314
Sum fordringer		1 244 987	1 571 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 495 846	4 518 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 495 846	4 518 659
Sum omløpsmidler		5 249 459	6 503 651
SUM EIENDELER		28 381 497	27 288 126



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	10, 11	2 100 000	2 100 000
Sum innskutt egenkapital		2 100 000	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		251 149	19 780
Sum opptjent egenkapital		251 149	19 780
Sum egenkapital	11	2 351 149	2 119 780
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	653 713	588 454
Sum avsetninger for forpliktelser		653 713	588 454
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	19 993 161	19 985 468
Øvrig langsiktig gjeld	14	922 047	922 047
Sum annen langsiktig gjeld		20 915 208	20 907 515
Sum langsiktig gjeld		21 568 921	21 495 969
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 443 441	2 127 810
Skyldige offentlige avgifter		639 877	503 384
Annen kortsiktig gjeld		1 378 110	1 041 183
Sum kortsiktig gjeld		4 461 428	3 672 376
Sum gjeld		26 030 349	25 168 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 381 498	27 288 126



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 384156

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 801 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSET HØYFJELLSHOTELL AS
3550 GOL

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: Gudrun Hesla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 06.05.2023



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 936 524	18 300 815
Annen driftsinntekt	1	1 913 607	2 355 113
Sum inntekter		25 850 131	20 655 928
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-95 346	-71 249
Varekostnad		4 715 811	3 379 726
Lønnskostnad	2, 3	10 103 658	6 678 443
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	830 535	800 180
Annen driftskostnad		8 961 144	7 421 024
Sum kostnader		24 515 801	18 208 124
Driftsresultat		1 334 330	2 447 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 763	64
Annen finansinntekt		47 983	51 023
Sum finansinntekter		50 746	51 087
Annen rentekostnad		1 088 448	839 311
Annen finanskostnad			46
Sum finanskostnader		1 088 448	839 357
Netto finans		-1 037 702	-788 270
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	296 628	1 659 534
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 368	1 294 437
Årsresultat		231 369	1 294 437
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 274 657
Annen egenkapital		231 369	19 780
Sum overføringer og disponeringer		231 369	1 294 437



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	5		2 497
Sum immaterielle eiendeler			2 497
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	17 711 903	18 233 323
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	5 378 094	2 526 613
Sum varige driftsmidler		23 089 997	20 759 936
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		42 042	22 042
Sum finansielle anleggsmidler		42 042	22 042
Sum anleggsmidler		23 132 038	20 784 474
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		508 625	413 279
Sum varer		508 625	413 279
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 071 746	1 313 399
Andre fordringer	8	173 241	258 314
Sum fordringer		1 244 987	1 571 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 495 846	4 518 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 495 846	4 518 659
Sum omløpsmidler		5 249 459	6 503 651
SUM EIENDELER		28 381 497	27 288 126

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 21 000,00)	10, 11	2 100 000	2 100 000
Sum innskutt egenkapital		2 100 000	2 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		251 149	19 780
Sum opptjent egenkapital		251 149	19 780
Sum egenkapital	11	2 351 149	2 119 780
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12	653 713	588 454
Sum avsetninger for forpliktelses		653 713	588 454
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	19 993 161	19 985 468
Øvrig langsiktig gjeld	14	922 047	922 047
Sum annen langsiktig gjeld		20 915 208	20 907 515
Sum langsiktig gjeld		21 568 921	21 495 969
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 443 441	2 127 810
Skyldige offentlige avgifter		639 877	503 384
Annen kortsiktig gjeld		1 378 110	1 041 183
Sum kortsiktig gjeld		4 461 428	3 672 376
Sum gjeld		26 030 349	25 168 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 381 498	27 288 126



Organisasjonsnr: 968 801 333
OSET HØYFJELLSHOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. For øvrig Tilskudd i form av Kontantstøtte til bedrifter med omsetningsfall er presentert brutto. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

11.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9232785.00	6021054.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	978244.00	655234.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-42237.00	29322.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-65133.00	-27167.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10103659.00	6678443.00

Mer om årsverk og lønn

I andre ytelser inngår inntekt på p

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balansført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

8

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Oset Høyfjellshotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Oset Høyfjellshotell AS som 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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>

Revisor Team AS

Stig Rune Framnes
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



OHH Revisjonsberetning 2022

Name	Date
Framnes, Stig Rune Nylænde	2023-05-02

Identification

 bankID Framnes, Stig Rune
Nylænde



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Noter 2022

OSET HØYFJELLSHOTELL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

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

For øvrig

Tilskudd i form av Kontantstøtte til bedrifter med omsetningsfall er presentert brutto.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Tilskudd - Covid 19

Bedriften har mottatt kr 323.307,- i kontantstøtte gjennom kompensasjonsordningen, 525.000,- i kommunal støtte og 935.633,- gjennom lønnsstøtteordningen for å ta ansatte tilbake i arbeid ifm Covid-19.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 11 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	9 232 785	6 021 054
Arbeidsgiveravgift	978 244	655 234
Pensjonskostnader	(42 237)	29 322
Andre ytelser	(65 133)	(27 167)
Sum	10 103 659	6 678 443

Mer om lønn

I andre ytelser inngår inntekt på personalbolig og personalkost.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	165 594	28 815 470	8 477 952	37 459 016
Tilgang i året	0	0	3 158 099	3 158 099
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	165 594	28 815 470	11 636 051	40 617 115
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(10 577 040)	(6 122 042)	(16 699 082)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(11 098 460)	(6 186 610)	(17 285 070)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2022			(242 050)	(242 050)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	165 594	17 717 010	5 207 391	23 089 995
Årets avskrivninger		(521 420)	(306 618)	(828 038)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	0 - 40 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 2 %	0 - 20 %	



Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2022	10 005
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	10 005
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2022	(7 508)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(10 005)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	0
Årets avskrivninger	(2 497)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	296 628	1 659 534
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 906)	(88 537)
- Fremførbart underskudd	(293 722)	(1 570 996)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	65 259	365 097
Skattekostnad i resultatregnskapet	65 259	365 097
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 071 746	1 313 399
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 071 746	1 313 399

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 381 648. Skyldig skattetrekk er kr 371 194.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	21 000,00	2 100 000,00
Sum	100		2 100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
-----------	---------------	-----------	-------------



Gudrun Hesla (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 100 000	19 780	2 119 780
Årets resultat		231 369	231 369
Egenkapital 31.12.2022	2 100 000	251 149	2 351 149



Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	4 830 369	4 833 275	(2 906)
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 155 581)	(1 861 859)	(293 722)
Sum midlertidige forskjeller	2 674 788	2 971 416	(296 628)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	588 453	653 712	(65 259)

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 993 161	19 985 468
Sum	19 993 161	19 985 468

Sikkerhet

Gnr 23 bnr 200 Gol Komme	3 000 000,-
Pant i kundefordringer	1 000 000,-
Pant i varelager	500 000,-
Driftstilbehør	2 000 000,-
Gnr 23 Bnr 208 Gol Kommune	25 000 000,-
Sum	31 500 000,-

Av langsiktig gjeld på kr 19 993 161,- forfaller kr 2 694 073,- om mer enn 5 år.

Note 14 - Øvrig langsiktig gjeld

Posten består av lån kr 922 047,- fra nærstående til selskapet. Lånet er ikke renteberegnet.