



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--|
| Organisasjonsnummer: | 957 915 302 |
| Organisasjonsform: | Stiftelse |
| Foretaksnavn: | STIFTELSEN HI HOSTEL KONGSBERG BERGMANNEN |
| Forretningsadresse: | Hasbergs vei 5 3616 KONGSBERG |

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: | Kristin Franksson |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 28.03.2023 |

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, 19.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekter | | 809 862 | 573 356 |
| Losjiinntekter | | 4 987 221 | 4 297 648 |
| Sum inntekter | | 5 797 083 | 4 871 004 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 409 895 | 331 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 833 155 | 1 993 143 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 527 768 | 714 252 |
| Annen driftskostnad | | 2 794 056 | 1 641 895 |
| Sum kostnader | | 6 564 874 | 4 681 126 |
| Driftsresultat | | -767 791 | 189 878 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 75 972 | 28 815 |
| Sum finansinntekter | | 75 972 | 28 815 |
| Annen rentekostnad | | 688 | 105 |
| Sum finanskostnader | | 688 | 105 |
| Netto finans | | 75 284 | 28 710 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -692 507 | 218 588 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -692 507 | 218 588 |
| Årsresultat | | -692 507 | 218 588 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -692 507 | 218 588 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | -692 507 | 218 588 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -692 507 | 218 588 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger og annen teknisk installasjon | 2 | 3 189 340 | 3 708 816 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 13 304 | 21 595 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 202 644 | 3 730 411 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 36 000 | 36 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 000 | 36 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 238 644 | 3 766 411 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 19 162 | 21 060 |
| Sum varer | | 19 162 | 21 060 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 22 280 | 22 745 |
| Andre fordringer | 5 | 184 128 | 338 912 |
| Sum fordringer | | 206 408 | 361 657 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 9 858 641 | 9 656 299 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 858 641 | 9 656 299 |
| Sum omløpsmidler | | 10 084 211 | 10 039 016 |
| SUM EIENDELER | | 13 322 855 | 13 805 427 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Andelskapital | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 800 000 | 800 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum egenkapital | | 12 664 691 | 13 357 198 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 215 556 | 88 652 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 149 598 | 144 751 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 293 013 | 214 829 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| Sum gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 322 858 | 13 805 431 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 451315

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 915 302
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN HI HOSTEL KONGSBERG
BERGMANNEN
Forretningsadresse: Hasbergs vei 5
3616 KONGSBERG

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: Kristin Franksson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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, 10.06.2023



Organisasjonsnr: 957 915 302
STIFTELSEN HI HOSTEL KONGSBERG
BERGMANNEN

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekter | | 809 862 | 573 356 |
| Losjiinntekter | | 4 987 221 | 4 297 648 |
| Sum inntekter | | 5 797 083 | 4 871 004 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 409 895 | 331 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 833 155 | 1 993 143 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 527 768 | 714 252 |
| Annen driftskostnad | | 2 794 056 | 1 641 895 |
| Sum kostnader | | 6 564 874 | 4 681 126 |
| Driftsresultat | | -767 791 | 189 878 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 75 972 | 28 815 |
| Sum finansinntekter | | 75 972 | 28 815 |
| Annen rentekostnad | | 688 | 105 |
| Sum finanskostnader | | 688 | 105 |
| Netto finans | | 75 284 | 28 710 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -692 507 | 218 588 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -692 507 | 218 588 |
| Årsresultat | | -692 507 | 218 588 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -692 507 | 218 588 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | -692 507 | 218 588 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -692 507 | 218 588 |



Organisasjonsnr: 957 915 302
STIFTELSEN HI HOSTEL KONGSBERG
BERGMANNEN

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger og annen | | | |
| teknisk installasjon | 2 | 3 189 340 | 3 708 816 |
| Driftsløsøre, inventar, | | | |
| verktøy, kontorm. | 2 | 13 304 | 21 595 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 202 644 | 3 730 411 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og | | | |
| andeler | 4 | 36 000 | 36 000 |
| Sum finansielle | | 36 000 | 36 000 |
| anleggsmidler | | | |
| | | 3 238 644 | 3 766 411 |
| Sum anleggsmidler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 19 162 | 21 060 |
| Sum varer | | 19 162 | 21 060 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 22 280 | 22 745 |
| Andre fordringer | 5 | 184 128 | 338 912 |
| Sum fordringer | | 206 408 | 361 657 |
| Bankinnskudd, kontanter | | | |
| og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
| l. | 6 | 9 858 641 | 9 656 299 |
| Sum bankinnskudd, | | 9 858 641 | 9 656 299 |
| kontanter og lignende | | | |
| Sum omløpsmidler | | 10 084 211 | 10 039 016 |
| SUM EIENDELER | | 13 322 855 | 13 805 427 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG | | | |
| GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Andelskapital | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 800 000 | 800 000 |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum egenkapital | | 12 664 691 | 13 357 198 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 215 556 | 88 652 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 149 598 | 144 751 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 293 013 | 214 829 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| Sum gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 322 858 | 13 805 431 |



Organisasjonsnr: 957 915 302
STIFTELSEN HI HOSTEL KONGSBERG
BERGMANNEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <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
Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg
Bergmannen**

Foretaksnr. 957915302



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | | 809 862 | 573 356 |
| Losjiinntekter | | 4 987 221 | 4 297 648 |
| Sum driftsinntekter | | 5 797 083 | 4 871 004 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 409 895 | 331 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 833 155 | 1 993 143 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 527 768 | 714 252 |
| Annen driftskostnad | | 2 794 056 | 1 641 895 |
| Sum driftskostnader | | 6 564 874 | 4 681 126 |
| DRIFTSRESULTAT | | (767 791) | 189 878 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 75 972 | 28 815 |
| Sum finansinntekter | | 75 972 | 28 815 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 688 | 105 |
| Sum finanskostnader | | 688 | 105 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 75 284 | 28 710 |
| ÅRSRESULTAT | | (692 507) | 218 588 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | (692 507) | 218 588 |
| SUM OVERFØRINGER | | (692 507) | 218 588 |



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immatrielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger og annen teknisk installasjon | 2 | 3 189 340 | 3 708 816 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 13 304 | 21 595 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 36 000 | 36 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 238 644 | 3 766 411 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 19 162 | 21 060 |
| Kundefordringer | | 22 280 | 22 745 |
| Andre fordringer | 5 | 184 128 | 338 912 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 9 858 641 | 9 656 299 |
| Sum omløpsmidler | | 10 084 211 | 10 039 016 |
| SUM EIENDELER | | 13 322 855 | 13 805 427 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Andelskapital | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 800 000 | 800 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum egenkapital | | 12 664 691 | 13 357 198 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 215 556 | 88 652 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 149 598 | 144 751 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 293 013 | 214 829 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 322 858 | 13 805 431 |

Kongsberg, den 28.3.2023

Truls Liang
StyrelederAntonio Aghaei
NestlederBernt Sørå
StyremedlemLeontine Zakarissen
StyremedlemKristin Franksson
Daglig lederKari Hoksvold
Styremedlem



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Balanse pr. 31.12.2022

| Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Dersom kunde har forskuddsbetalt eller kunde har bestilt lengre opphold periodiseres dette enten som forskudd eller opptjent ikke fakturerte inntekter.

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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien føres opp sammen med lønnskostnader.

Note 1 - Lønnskostnad

I år

I fjor

Noter for Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Organisasjonsnr. 957915302



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Noter 2022

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 357 363 | 1 671 229 |
| Arbeidsgiveravgift | 342 829 | 244 890 |
| Pensjonskostnader | 93 684 | 84.219 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 39 279 | 21 987 |
| Totalt | 2 833 155 | 1 993 143 |

Lønn og andre godtgjørelser

| | |
|--------------------------------|---------|
| Daglig leder | 551 355 |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar | 27 600 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 0 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

| | Bygninger | Inventar og varebiler | Fast teknisk installasjon |
|-------------------------|-----------|--------------------------|------------------------------|
| Nedskrevet verdi 1/1 | 3 155 586 | 21 595 | 553 230 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Verdi før avskrivninger | 3 155 586 | 21 595 | 553 230 |
| - Ord. avskrivninger | 475 944 | 8 291 | 93 532 |
| Balansef. verdi 31/12 | 2 729 642 | 13 304 | 459 698 |
| Prosentatsats avskr | 2-4 % | 10-17 % | 10 % |

Note 3 - Annen egenkapital

| | Grunnkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 800 000 | 12 557 198 | 13 357 198 |
| Anvendt til årsresultat | | -692 507 | -692 507 |
| Pr 31.12. | 800 000 | 11 864 691 | 12 664 691 |

Noter for Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Organisasjonsnr. 957915302



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Noter 2022

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Gjelder andeler i Kongsberg Golfbane oppført til kostpris.

Note 5 - Andre fordringer

Hoveddelen av dette gjelder krav på strøm kompensasjon fra Lotteri og stiftelsestilsynet grunnet inntektsnedgang og Covid-19.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 450 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 686.

Note 7 - Andelskapital

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Andelskapital | 800.000 | 800.000 |
| Sum andelskapital | 800.000 | 800.000 |

Andelskapitalen er innskutt av Norske Vandrerrhjen Region Øst og Kongsberg Kommune med 50 % hver.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette gjelder kr. 284 043 skyldige feriepenge og aga feriepenge for 2022.



 BankID Signing
Léontine Y Zakariassen
2023-03-28

 BankID Signing
Truls Liang
2023-03-28

 BankID Signing
Bernt Søraa
2023-03-28

 BankID Signing
Antonio Bordjlo Aghaei
2023-03-28

 BankID Signing
Kristin Franksson
2023-03-28

 BankID Signing
Kari Thorle Høksvold
2023-03-28

**Årsregnskap 2022
for
Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg
Bergmannen**

Foretaksnr. 957915302



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | | 809 862 | 573 356 |
| Losjiinntekter | | 4 987 221 | 4 297 648 |
| Sum driftsinntekter | | 5 797 083 | 4 871 004 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 409 895 | 331 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 833 155 | 1 993 143 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 527 768 | 714 252 |
| Annen driftskostnad | | 2 794 056 | 1 641 895 |
| Sum driftskostnader | | 6 564 874 | 4 681 126 |
| DRIFTSRESULTAT | | (767 791) | 189 878 |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 75 972 | 28 815 |
| Sum finansinntekter | | 75 972 | 28 815 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 688 | 105 |
| Sum finanskostnader | | 688 | 105 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 75 284 | 28 710 |
| ÅRSRESULTAT | | (692 507) | 218 588 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | (692 507) | 218 588 |
| SUM OVERFØRINGER | | (692 507) | 218 588 |



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immatrielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger og annen teknisk installasjon | 2 | 3 189 340 | 3 708 816 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 13 304 | 21 595 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 36 000 | 36 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 238 644 | 3 766 411 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 19 162 | 21 060 |
| Kundefordringer | | 22 280 | 22 745 |
| Andre fordringer | 5 | 184 128 | 338 912 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 9 858 641 | 9 656 299 |
| Sum omløpsmidler | | 10 084 211 | 10 039 016 |
| SUM EIENDELER | | 13 322 855 | 13 805 427 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Andelskapital | 7 | 800 000 | 800 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 800 000 | 800 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 864 691 | 12 557 198 |
| Sum egenkapital | | 12 664 691 | 13 357 198 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 215 556 | 88 652 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 149 598 | 144 751 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 293 013 | 214 829 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 658 167 | 448 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 322 858 | 13 805 431 |

Kongsberg, den 28.3.2023

Truls Liang
StyrelederAntonio Aghaei
NestlederBernt Sørå
StyremedlemLeontine Zakarissen
StyremedlemKristin Franksson
Daglig lederKari Hoksvold
Styremedlem



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Balanse pr. 31.12.2022

| Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Dersom kunde har forskuddsbetalt eller kunde har bestilt lengre opphold periodiseres dette enten som forskudd eller opptjent ikke fakturerte inntekter.

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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien føres opp sammen med lønnskostnader.



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 357 363 | 1 671 229 |
| Arbeidsgiveravgift | 342 829 | 244 890 |
| Pensjonskostnader | 93 684 | 84 219 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 39 279 | 21 987 |
| Totalt | 2 833 155 | 1 993 143 |

Lønn og andre godtgjørelser

| | |
|--------------------------------|---------|
| Daglig leder | 551 355 |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar | 27 600 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 0 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

| | Bygninger | Inventar og varebiler | Fast teknisk installasjon |
|-------------------------|-----------|--------------------------|------------------------------|
| Nedskrevet verdi 1/1 | 3 155 586 | 21 595 | 553 230 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Verdi før avskrivninger | 3 155 586 | 21 595 | 553 230 |
| - Ord. avskrivninger | 475 944 | 8 291 | 93 532 |
| Balansef. verdi 31/12 | 2 729 642 | 13 304 | 459 698 |
| Prosentstavs avskr | 2-4 % | 10-17 % | 10 % |



Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Noter 2022

Note 3 - Annen egenkapital

| | Grunnkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr 1.1. | 800 000 | 12 557 198 | 13 357 198 |
| Anvendt til årsresultat | | -692 507 | -692 507 |
| Pr 31.12. | 800 000 | 11 864 691 | 12 664 691 |

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Gjelder andeler i Kongsberg Golfbane oppført til kostpris.

Note 5 - Andre fordringer

Hoveddelen av dette gjelder krav på strøm kompensasjon fra Lotteri og stiftelsestilsynet grunnet inntektsnedgang og Covid-19.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 450 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 686.

Note 7 - Andelskapital

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Andelskapital | 800.000 | 800.000 |
| Sum andelskapital | 800.000 | 800.000 |

Andelskapitalen er innskutt av Norske Vandrerhjen Region Øst og Kongsberg Kommune med 50 % hver.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette gjelder kr. 284 043 skyldige feriepenger og aga feriepenger for 2022.



Revisor: 
Org.nr. 964 054 185 MVA

Lysaker Torg 5
1366 Lysaker

Til styret i Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannen

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Hi Hostel Kongsberg Bergmannens årsregnskap som viser et underskudd på kr 692 507. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital 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 stiftelsens 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 med presisering

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 stiftelsen 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.

Presisering

Revisjonen av regnskapet for 2022 har fortsatt avdekket brudd på krav om daglige kassaoppgjør jf. Forskrift om bokføring § 5-3-14. Vi viser i den forbindelse til nummerert brev nr 1 til styret for 2022.

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.

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



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens 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 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>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen, foruten forholdet rundt håndtering av kasse, er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Lysaker Torg 5, 28.03.2023

Revisorpartnere AS

Rune Dypaune

Statsautorisert revisor