



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 411 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GYLDENLØVE HOTELL AS
Forretningsadresse: Herman Foss gate 1
3611 KONGSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Geir-Aage Tveito
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 19.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 507 501	16 957 461
Annen driftsinntekt		7 849	17 878
Sum inntekter		19 515 350	16 975 339
Kostnader			
Varekostnad		1 841 012	1 680 833
Lønnskostnad	2	10 394 598	8 924 502
Avskrivning	6	205 458	69 676
Annen driftskostnad	3, 4	10 201 977	6 372 454
Sum kostnader		22 643 045	17 047 465
Driftsresultat		-3 127 695	-72 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80 472	13 225
Sum finansinntekter		80 472	13 225
Annen finanskostnad		14 860	13 565
Sum finanskostnader		14 860	13 565
Netto finans		65 612	-340
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 062 083	-72 466
Skattekostnad på ordinært resultat	5	6 463	-15 944
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 068 546	-56 522
Årsresultat		-3 068 546	-56 522
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	-3 068 546	-56 522
Sum overføringer og disponeringer		-3 068 546	-56 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		6 463
Sum immaterielle eiendeler			6 463
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	1 315 279	1 520 737
Sum varige driftsmidler		1 315 279	1 520 737
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	207 000	207 000
Investeringer i aksjer og andeler		26 600	26 600
Sum finansielle anleggsmidler		233 600	233 600
Sum anleggsmidler		1 548 879	1 760 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		422 750	307 211
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	476 307	357 792
Andre fordringer	5, 9	10 514 396	2 294 444
Sum fordringer		10 990 703	2 652 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 392 031	7 406 811
Sum omløpsmidler		14 805 484	10 366 258
SUM EIENDELER		16 354 363	12 127 058

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	1 863 000	1 863 000
Annen innskutt egenkapital	11	6 983 051	983 051
Sum innskutt egenkapital		8 846 051	2 846 051
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-1 148 778	1 919 768
Sum opptjent egenkapital		-1 148 778	1 919 768
Sum egenkapital		7 697 273	4 765 819
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	743 104	1 513 040
Skyldige offentlige avgifter	10	848 843	857 131
Annen kortsiktig gjeld	9, 9	7 065 143	4 991 068
Sum kortsiktig gjeld		8 657 090	7 361 239
Sum gjeld		8 657 090	7 361 239
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 354 363	12 127 058



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 536465

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 411 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GYLDENLØVE HOTELL AS
Forretningsadresse: Herman Foss gate 1
3611 KONGSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Geir-Aage Tveito
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

Revisjon

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

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

Brønnøysundregistrene, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 939 411 399
GYLDENLØVE HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 507 501	16 957 461
Annen driftsinntekt		7 849	17 878
Sum inntekter		19 515 350	16 975 339
Kostnader			
Varekostnad		1 841 012	1 680 833
Lønnskostnad	2	10 394 598	8 924 502
Avskrivning	6	205 458	69 676
Annen driftskostnad	3, 4	10 201 977	6 372 454
Sum kostnader		22 643 045	17 047 465
Driftsresultat		-3 127 695	-72 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80 472	13 225
Sum finansinntekter		80 472	13 225
Annen finanskostnad		14 860	13 565
Sum finanskostnader		14 860	13 565
Netto finans		65 612	-340
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-3 062 083	-72 466
Skattekostnad på ordinært resultat	5	6 463	-15 944
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 068 546	-56 522
Årsresultat		-3 068 546	-56 522
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	-3 068 546	-56 522
Sum overføringer og disponeringer		-3 068 546	-56 522



Organisasjonsnr: 939 411 399
GYLDENLØVE HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		6 463
Sum immaterielle eiendeler			6 463

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	1 315 279	1 520 737
Sum varige driftsmidler		1 315 279	1 520 737

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	7	207 000	207 000
Investeringer i aksjer og andeler		26 600	26 600
Sum finansielle anleggsmidler		233 600	233 600

Sum anleggsmidler		1 548 879	1 760 800
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		422 750	307 211
-----------	--	---------	---------

Fordringer

Kundefordringer	8, 9	476 307	357 792
Andre fordringer	5, 9	10 514 396	2 294 444
Sum fordringer		10 990 703	2 652 236

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 392 031	7 406 811
---	----	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		14 805 484	10 366 258
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		16 354 363	12 127 058
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	11, 12	1 863 000	1 863 000
Annen innskutt egenkapital	11	6 983 051	983 051
Sum innskutt egenkapital		8 846 051	2 846 051



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-1 148 778	1 919 768
Sum opptjent egenkapital		-1 148 778	1 919 768
Sum egenkapital		7 697 273	4 765 819
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	743 104	1 513 040
Skyldige offentlige avgifter	10	848 843	857 131
Annen kortsiktig gjeld	9, 9	7 065 143	4 991 068
Sum kortsiktig gjeld		8 657 090	7 361 239
Sum gjeld		8 657 090	7 361 239
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 354 363	12 127 058



Organisasjonsnr: 939 411 399
GYLDENLØVE HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
12

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	10.00	1000.00	10000.00
B-aksjer	1853.00	1000.00	1853000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gyldenløve Eiendom AS	1863.00	100.00%	A-aksjer B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1863.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8884465.00	7698705.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1298722.00	1102382.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	148295.00	102217.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	63116.00	21197.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10394598.00	8924501.00

Det er ikke avtalt særskilt vederlag for daglig leder eller styret ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller styrevervet. Obligatorisk tjenstepensjon Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov. Det er i 2023 betalt inn kr 148 295 i årets pensjonspremie.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dyrmyrgata 35
3611 Kongsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Gyldenløve Hotell AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gyldenløve Hotell AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Kongsberg, 17. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Terje Langedok
statsautorisert revisor

Pemco Dokumentnøkkel: 447YH-Y4AFP-IMDL-Y-ETQXB-YTAHU-1-KOWF



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."

Langedok, Terje

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1288975

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-17 13:32:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 447YH-Y4AFP-IMDL-Y-ETQXB-YTAHU-TKOWF

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>



Gyldenløve Hotell AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning



Gyldenløve Hotell AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		19 507 501	16 957 461
Annen driftsinntekt		7 849	17 878
Sum driftsinntekter		<u>19 515 350</u>	<u>16 975 339</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		1 841 012	1 680 833
Lønnskostnad	2	10 394 598	8 924 502
Avskrivning	6	205 458	69 676
Annen driftskostnad	3, 4	10 201 977	6 372 454
Sum driftskostnader		<u>22 643 045</u>	<u>17 047 465</u>
Driftsresultat		<u>-3 127 695</u>	<u>-72 126</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80 472	13 225
Annen finanskostnad		14 860	13 565
Netto finansposter		<u>65 612</u>	<u>-340</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-3 062 083</u>	<u>-72 466</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	6 463	-15 944
Årsresultat		<u>-3 068 546</u>	<u>-56 522</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	-3 068 546	-56 522



Gyldenløve Hotell AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	0	6 463
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	1 315 279	1 520 737
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	207 000	207 000
Investeringer i aksjer og andeler		26 600	26 600
Sum finansielle anleggsmidler		<u>233 600</u>	<u>233 600</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 548 879</u>	<u>1 760 800</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>422 750</u>	<u>307 211</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	8	476 307	357 792
Andre fordringer	5, 9	10 514 396	2 294 444
Sum fordringer		<u>10 990 703</u>	<u>2 652 236</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>3 392 031</u>	<u>7 406 811</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 805 484</u>	<u>10 366 258</u>
Sum eiendeler		<u>16 354 363</u>	<u>12 127 058</u>

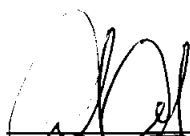


Gyldenløve Hotell AS

Balanse pr. 31. desember


	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	11, 12	1 863 000	1 863 000
Annen innskutt egenkapital	11	6 983 051	983 051
Sum innskutt egenkapital		<u>8 846 051</u>	<u>2 846 051</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	11	-1 148 778	1 919 768
Sum egenkapital		<u>7 697 273</u>	<u>4 765 819</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		743 104	1 513 040
Skyldige offentlige avgifter	10	848 843	857 131
Annen kortsiktig gjeld	9	7 065 143	4 991 068
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 657 090</u>	<u>7 361 239</u>
Sum gjeld		<u>8 657 090</u>	<u>7 361 239</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 354 363</u>	<u>12 127 058</u>

Kongsberg, 15. mai 2024


Gert Aage Tveito
styremedlem, daglig leder


Gro Sel Tveito
styremedlem


Ole Eirik Sel Tveito
styremedlem


George Harold Fulford
styreleder


Guri Kristine Sel Tveito
styremedlem



Gyldenløve Hotell AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Salgsinntekten registreres når den er opptjent, som hovedregel på leveringstidspunktet for varene og tjenestene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris med fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel blir i henhold til god regnskapsskikk for små foretak ikke balanseført.



Gyldenløve Hotell AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>	2023	2022
Lønninger	8 884 465	7 698 705
Arbeidsgiveravgift	1 298 722	1 102 382
Pensjonskostnader	148 295	102 217
Andre lønnskostnader	63 116	21 197
Sum	<u>10 394 598</u>	<u>8 924 501</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	16	15

Det er ikke avtalt særskilt vederlag for daglig leder eller styret ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller styrevervet.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov. Det er i 2023 betalt inn kr 148 295 i årets pensjonspremie.

Note 3 - Rehabilitering/offentlige tilskudd

Selskapet har i 2023 skiftet alle vinduer på hotellet og installert energieffektiv belysning. Totalkostnaden knyttet til disse tiltakene utgjør kr 4 604 221 og er medtatt under andre driftskostnader. Det er innvilget kr 1 217 579 i støtte fra Enova for å gjennomføre rehabiliteringen. Tilskuddet er klassifisert som en kostnadsreduksjon under andre driftskostnader.

Note 4 - Vesentlige leieavtaler

Selskapet leier hotellbygg av Sel Eiendomsselskap ANS. Husleie for 2023 var kr 1 995 273.



Gyldenløve Hotell AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Skatt

	2023	2022
<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>		
Betalbar skatt	0	-47 025
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	6 463	31 163
Årets totale skattekostnad	6 463	-15 862
	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-3 062 083	-72 466
Permanente forskjeller	5 677	0
Skattemessig overskudd andel ANS Sel Eiendomsselskap	0	7 081
Skattemessig underskudd på andel i selskap med deltakerfastsetting	-2 583	0
Endring i midlertidige forskjeller	29 792	-148 363
Skattepliktig resultat	-3 029 197	-213 748
Mottatt konsernbidrag	0	213 748
Skattepliktig resultat	-3 029 197	0
	2023	2022
<i>Midlertidige forskjeller knyttet til:</i>		
Driftsmidler	-5 686	24 106
Kundefordringer	-50 000	-50 000
Midlertidige forskjeller	-55 686	-25 894
Andeler i selskap med deltakerfastsetting	-896	-3 479
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 029 196	0
Sum midlertidige forskjeller	-3 085 778	-29 373
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-3 085 778	0
Sum	0	-29 373
Utsatt skattefordel (22%)	0	-6 462

Note 6 - Varige driftsmidler

	Faste anlegg i bygning	Transport- midler	Inventar	Kontor- maskiner	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	385 054	2 496 248	1 142 167	502 310	569 125	5 094 904
Anskaffelseskost 31.12.	385 054	2 496 248	1 142 167	502 310	569 125	5 094 904
Akk.avskrivning 31.12.	-385 054	-1 910 648	-985 719	-498 204	0	-3 779 625
Balansført pr. 31.12.	0	585 600	156 448	4 106	569 125	1 315 279
Årets avskrivninger	0	146 400	54 624	4 434	0	205 458
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær		
Avskrivningssats	10-20%	20 %	20 %	15-20%	0 %	



Gyldenløve Hotell AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Andeler i ANS Sel Eiendomsselskap

Selskapet investerte 22.12.2011 i 1% andeler i ANS Sel Eiendomsselskap for kr 207.000.

Andelene er presentert etter kostmetoden.

ANS Sel Eiendomsselskap hadde et underskudd på kr 154 667 i 2023, mens egenkapitalen var på kr 8 201 353. Det antas å være betydelige merverdier i selskapets eiendommer.

Note 8 - Kundefordringer

	2023	2022
Kunder	526 307	407 792
Avsetning til mulig tap	-50 000	-50 000
Sum	<u>476 307</u>	<u>357 792</u>

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2023	2022
Konsernbidrag	6 000 000	213 748
Andre fordringer	3 050 028	1 000 000
Sum	<u>9 050 028</u>	<u>1 213 748</u>

Gjeld	2023	2022
Mellomregning Sel Eiendomsselskap ANS	6 028 073	4 060 693

Note 10 - Bundne midler

I balansen inngår bundne skattetrekksmidler på kr 311 388.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 863 000	983 051	1 919 768	4 765 819
Årsresultat	0	0	-3 068 546	-3 068 546
Mottatt konsernbidrag	0	6 000 000	0	6 000 000
Egenkapital 31.12	<u>1 863 000</u>	<u>6 983 051</u>	<u>-1 148 778</u>	<u>7 697 273</u>



Gyldenløve Hotell AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	10	1 000	10 000
B-aksjer	1 853	1 000	1 853 000
Sum	1 863		1 863 000

Selskapets aksjer er delt i to aksjeklasser, A-aksjer og B-aksjer. B-aksjene har ikke stemmerett i selskapets generalforsamlinger.

Selskapets aksjonærer er:

	A-aksjer	B-aksjer
Gyldenløve Eiendom AS	10	1 853

Note 13 - Garantier

Selskapet har stilt bankgaranti på kr 77 000 i forbindelse med transportløyve.