



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 801 977
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 5
2821 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marit G. Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 081 549	14 533 507
Annen driftsinntekt	1	208 538	795 615
Sum inntekter		17 290 087	15 329 122
Kostnader			
Varekostnad		5 435 046	4 408 942
Lønnskostnad	2, 3	6 736 590	5 933 558
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	25 494	37 467
Annen driftskostnad		6 234 086	4 715 772
Sum kostnader		18 431 216	15 095 739
Driftsresultat		-1 141 129	233 383
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 564	26 023
Sum finansinntekter		48 564	26 023
Annen rentekostnad		4 405	18 313
Annen finanskostnad		3 752	3 752
Sum finanskostnader		8 157	22 065
Netto finans		40 408	3 958
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 100 721	237 341
Skattekostnad		-241 629	53 734
Ordinært resultat etter skattekostnad		-859 093	183 607
Årsresultat		-859 092	183 607
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-496 599	
Annen egenkapital		-362 493	183 607
Sum overføringer og disponeringer		-859 092	183 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		436 266	194 637
Sum immaterielle eiendeler		436 266	194 637
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4, 5	5 033	30 527
Sum varige driftsmidler		5 033	30 527
Sum anleggsmidler		441 299	225 164
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	278 045	303 279
Sum varer		278 045	303 279
Fordringer			
Kundefordringer	5	296 870	128 393
Andre fordringer	6	38 304	135 426
Sum fordringer		335 174	263 818
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 472 155	2 387 964
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 472 155	2 387 964
Sum omløpsmidler		2 085 374	2 955 062
SUM EIENDELER		2 526 673	3 180 226
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			362 493
Udekket tap		496 599	
Sum opptjent egenkapital		-496 599	362 493
Sum egenkapital	1	-396 599	462 493
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		518 705
Sum annen langsiktig gjeld			518 705
Sum langsiktig gjeld		0	518 705
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		870 920	463 402
Betalbar skatt			11 163
Skyldige offentlige avgifter		811 913	735 116
Annen kortsiktig gjeld		1 240 439	989 347
Sum kortsiktig gjeld		2 923 272	2 199 028
Sum gjeld		2 923 272	2 717 733
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 526 673	3 180 226



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 520824

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 801 977
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 5
2821 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marit G. Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

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, 28.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 975 801 977
GJØVIK HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 081 549	14 533 507
Annen driftsinntekt	1	208 538	795 615
Sum inntekter		17 290 087	15 329 122
Kostnader			
Varekostnad		5 435 046	4 408 942
Lønnskostnad	2, 3	6 736 590	5 933 558
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	25 494	37 467
Annen driftskostnad		6 234 086	4 715 772
Sum kostnader		18 431 216	15 095 739
Driftsresultat		-1 141 129	233 383
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 564	26 023
Sum finansinntekter		48 564	26 023
Annen rentekostnad		4 405	18 313
Annen finanskostnad		3 752	3 752
Sum finanskostnader		8 157	22 065
Netto finans		40 408	3 958
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-1 100 721	237 341
Skattekostnad		-241 629	53 734
Ordinært resultat etter skattekostnad		-859 093	183 607
Årsresultat		-859 092	183 607
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-496 599	
Annen egenkapital		-362 493	183 607
Sum overføringer og disponeringer		-859 092	183 607



Organisasjonsnr: 975 801 977
GJØVIK HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 436 266 194 637
Sum immaterielle eiendeler 436 266 194 637

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign. 4, 5 5 033 30 527
Sum varige driftsmidler 5 033 30 527

Sum anleggsmidler 441 299 225 164

Omløpsmidler

Varer

Varer 5 278 045 303 279
Sum varer 278 045 303 279

Fordringer

Kundefordringer 5 296 870 128 393
Andre fordringer 6 38 304 135 426
Sum fordringer 335 174 263 818

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 1 472 155 2 387 964
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 472 155 2 387 964

Sum omløpsmidler 2 085 374 2 955 062

SUM EIENDELER 2 526 673 3 180 226

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00) 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 362 493
Udekket tap 496 599
Sum opptjent egenkapital -496 599 362 493



Sum egenkapital	1	-396 599	462 493
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		518 705
Sum annen langsiktig gjeld			518 705
Sum langsiktig gjeld		0	518 705
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		870 920	463 402
Betalbar skatt			11 163
Skyldige offentlige avgifter		811 913	735 116
Annen kortsiktig gjeld		1 240 439	989 347
Sum kortsiktig gjeld		2 923 272	2 199 028
Sum gjeld		2 923 272	2 717 733
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 526 673	3 180 226



Organisasjonsnr: 975 801 977
GJØVIK HOTELLDRIFT 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

13.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5749090.00	5054637.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	827501.00	721241.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119499.00	67119.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40500.00	90561.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6736590.00	5933558.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17566390.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17566390.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-17561357.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5033.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-25494.00	

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

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

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

579948.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført



Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Utestående fordringer, varelager og driftstilbehør, samt kausjon fra selskapene Norport AS og Torget Hotelldrift AS pålydende kr. 750.000 hver er satt som sikkerhet for husleiegaranti pålydende kr. 750.000 til fordel for MMC Hotels AS. De samme eiendelene er også pantsatt til fordel for Norrein AS med en verdi hver på kr 10.000.000.

Note

6

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.



Noter 2022

Gjøvik Hotell drift 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.



Note 1 - Offentlige tilskudd og fortsatt drift

Selskapet har i 2022 mottatt offentlig støtte i form av kommunal kompensasjonsordning for næringslivet på kr 44.437. Ordningen er ment å gi foretak med stort omsetningsfall og merkostnader som følge av koronapandemien en økonomisk kompensasjon for dette. Størrelsen på tilskuddene er basert på lokalt fastsatte kriterier i den kommunen foretaket utøver sin virksomhet.

Selskapet har også mottatt kr 164.101 i den nasjonale lønnsstøtteordningen. Ordningen gjaldt bedrifter som ble hardt rammet av nasjonale smitteverntiltak som følge av koronautbruddet, og som på grunn av dette har hatt et omsetningsfall på minst 20 %. Formålet var å legge til rette for at arbeidstakere fortsatt kunne være i arbeid fremfor å bli permittert.

Tilskuddene er presentert brutto i regnskapet som annen driftsinntekt.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift og det bekreftes at forutsetningen er til stede. Hele egenkapitalen er tapt. Selskapet har tidvis opplevd en betydelig nedgang i resultatene fra og med mars 2020 som følge av viruset Covid-19 og de tiltakene myndighetene har iverksatt for å dempe spredningen av viruset. Restriksjonene og smitteverntiltakene har i perioder medført tapte inntekter og økte kostnader som det kun i begrenset grad har vært mulig å motvirke. Selskapet legger til grunn en forventning om en normal virksomhet i inneværende år, og at både omsetning og kostnadsnivå følger en mer generell utvikling som eksisterte før virusutbruddet. Omsetningen så langt i 2023 har en positiv utvikling og det jobbes kontinuerlig med å holde kostnadsnivået nede.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 13 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	5 749 090	5 054 637
Arbeidsgiveravgift	827 501	721 241
Pensjonskostnader	119 499	67 119
Andre ytelser	40 500	90 561
Sum	6 736 590	5 933 558

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	17 566 390
Anskaffelseskost 31.12.2022	17 566 390
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(17 561 357)
Balansført verdi 31.12.2022	5 033
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(25 494)

Note 5 - Gjeld

	Beløp
Balansført verdi av de pantsatte eiendeler	579 948

Mer om gjeld

Utestående fordringer, varelager og driftstilbehør, samt kausjon fra selskapene Norport AS og Torget Hotelldrift AS pålydende kr. 750.000 hver er satt som sikkerhet for husleiegaranti pålydende kr. 750.000 til fordel for MMC Hotels AS. De samme eiendelene er også pantsatt til fordel for Norrein AS med en verdi hver på kr 10.000.000.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer



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



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Gjøvik Hotelldrift AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gjøvik Hotelldrift 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.

Styrets og daglig leders 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

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.

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: Z37DC-UEKPN-3BVMO-LNEZ7-BHVWA-OA8HT



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Gjøvik Hotelldrift AS

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 tvil av betydning 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 21. juni 2023
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: 337DC-UEKPN-3BVMQ-LNEZ7-BHVWA-OA8HT



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."

Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-06-22 08:26:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z37DC-UEKPN-3BVMO-LNEZ7-BHVWA-OA8HT

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>