Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 081 284
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HURDALSJØEN HOTEL OG KONFERANSESENTER AS
Forretningsadresse:	Skredderbakkvegen 9 2090 HURDAL

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:	Gunn Lisbeth Nordstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.06.2023

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, 28.05.2026

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	60 021 949	45 108 241
Annen driftsinntekt		68 516	57 045
Sum inntekter		**60 090 465**	**45 165 286**
Kostnader			
Varekostnad		7 661 632	5 490 966
Lønnskostnad	2, 3	27 612 686	17 971 055
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	5 679 200	5 466 148
Annen driftskostnad	3	11 713 746	8 261 301
Sum kostnader		**52 667 263**	**37 189 470**
Driftsresultat		**7 423 201**	**7 975 816**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		289 612	59 732
Annen finansinntekt		40 365	86 513
Sum finansinntekter		**329 977**	**146 245**
Annen rentekostnad	5	2 169 540	1 283 439
Annen finanskostnad		3 014	
Sum finanskostnader		**2 172 554**	**1 283 439**
Netto finans		**-1 842 577**	**-1 137 193**
Ordinært resultat før skattekostnad		**5 580 624**	**6 838 623**
Skattekostnad på resultat	6	1 230 833	1 493 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		**4 349 791**	**5 345 155**
Årsresultat		**4 349 791**	**5 345 155**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**4 349 791**	**5 345 155**
Totalresultat		**4 349 791**	**5 345 155**

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	3 777 949	5 345 155
Avsatt til annen egenkapital	7	571 842	
Sum overføringer og disponeringer		**4 349 791**	**5 345 155**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling hjemmeside	4	6 000	32 400
Sum immaterielle eiendeler		**6 000**	**32 400**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	75 508 495	79 413 734
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	5 052 752	3 144 901
Sum varige driftsmidler		**80 561 247**	**82 558 635**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 000**	**2 000**
Sum anleggsmidler		**80 569 247**	**82 593 035**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	**2 252 134**	**1 960 604**
Fordringer			
Kundefordringer	10	568 640	562 697
Andre kortsiktige fordringer		1 835 284	293 088
Sum fordringer		**2 403 925**	**855 785**
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	23 484	23 167
Sum investeringer		**23 484**	**23 167**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	8 818 093	24 510 292
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**8 818 093**	**24 510 292**
Sum omløpsmidler		**13 497 636**	**27 349 847**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		**94 066 883**	**109 942 882**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 12	2 500 000	2 500 000
Overkurs	7	42 600 000	42 600 000
Annen innskutt egenkapital	7	430 995	430 995
Sum innskutt egenkapital		**45 530 995**	**45 530 995**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	571 842	
Udekket tap			3 777 949
Sum opptjent egenkapital		**571 842**	**-3 777 949**
Sum egenkapital		**46 102 837**	**41 753 046**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 382 722	1 689 671
Sum avsetninger for forpliktelser		**1 382 722**	**1 689 671**
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	35 091 718	58 891 718
Sum annen langsiktig gjeld		**35 091 718**	**58 891 718**
Sum langsiktig gjeld		**36 474 440**	**60 581 389**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925 012	1 000 431
Betalbar skatt	6	1 537 782	141 666
Skyldig offentlige avgifter		2 594 792	2 550 241
Annen kortsiktig gjeld		5 432 020	3 916 108
Sum kortsiktig gjeld		**11 489 606**	**7 608 447**
Sum gjeld		**47 964 046**	**68 189 836**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**94 066 883**	**109 942 882**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 514029

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 081 284
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HURDALSJØEN HOTEL OG KONFERANSESENTER AS
Forretningsadresse:	Skredderbakkvegen 9 2090 HURDAL

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:	Gunn Lisbeth Nordstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.06.2023

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, 27.06.2023

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: 989 081 284
HURDALSJØEN HOTEL OG
KONFERANSESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	60 021 949	45 108 241
Annen driftsinntekt		68 516	57 045
Sum inntekter		**60 090 465**	**45 165 286**
Kostnader			
Varekostnad		7 661 632	5 490 966
Lønnskostnad	2, 3	27 612 686	17 971 055
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	5 679 200	5 466 148
Annen driftskostnad	3	11 713 746	8 261 301
Sum kostnader		**52 667 263**	**37 189 470**
Driftsresultat		**7 423 201**	**7 975 816**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		289 612	59 732
Annen finansinntekt		40 365	86 513
Sum finansinntekter		**329 977**	**146 245**
Annen rentekostnad	5	2 169 540	1 283 439
Annen finanskostnad		3 014	
Sum finanskostnader		**2 172 554**	**1 283 439**
Netto finans		**-1 842 577**	**-1 137 193**
Ordinært resultat før skattekostnad		**5 580 624**	**6 838 623**
Skattekostnad på resultat	6	1 230 833	1 493 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		**4 349 791**	**5 345 155**
Årsresultat		**4 349 791**	**5 345 155**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**4 349 791**	**5 345 155**
Totalresultat		**4 349 791**	**5 345 155**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	3 777 949	5 345 155
Avsatt til annen egenkapital	7	571 842	
Sum overføringer og disponeringer		**4 349 791**	**5 345 155**

Organisasjonsnr: 989 081 284
HURDALSJØEN HOTEL OG
KONFERANSESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling hjemmeside	4	6 000	32 400
Sum immaterielle eiendeler		**6 000**	**32 400**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	75 508 495	79 413 734
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	5 052 752	3 144 901
Sum varige driftsmidler		**80 561 247**	**82 558 635**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 000**	**2 000**
Sum anleggsmidler		**80 569 247**	**82 593 035**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	**9**	**2 252 134**	**1 960 604**
Fordringer			
Kundefordringer	10	568 640	562 697
Andre kortsiktige fordringer		1 835 284	293 088
Sum fordringer		**2 403 925**	**855 785**
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	23 484	23 167
Sum investeringer		**23 484**	**23 167**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	8 818 093	24 510 292
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**8 818 093**	**24 510 292**
Sum omløpsmidler		**13 497 636**	**27 349 847**
SUM EIENDELER		**94 066 883**	**109 942 882**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 12	2 500 000	2 500 000
Overkurs	7	42 600 000	42 600 000
Annen innskutt egenkapital	7	430 995	430 995
Sum innskutt egenkapital		**45 530 995**	**45 530 995**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	571 842	
Udekket tap			3 777 949
Sum opptjent egenkapital		**571 842**	**-3 777 949**
Sum egenkapital		**46 102 837**	**41 753 046**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 382 722	1 689 671
Sum avsetninger for forpliktelser		**1 382 722**	**1 689 671**
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	35 091 718	58 891 718
Sum annen langsiktig gjeld		**35 091 718**	**58 891 718**
Sum langsiktig gjeld		**36 474 440**	**60 581 389**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925 012	1 000 431
Betalbar skatt	6	1 537 782	141 666
Skyldig offentlige avgifter		2 594 792	2 550 241
Annen kortsiktig gjeld		5 432 020	3 916 108
Sum kortsiktig gjeld		**11 489 606**	**7 608 447**
Sum gjeld		**47 964 046**	**68 189 836**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**94 066 883**	**109 942 882**

Organisasjonsnr: 989 081 284
HURDALSJØEN HOTEL OG
KONFERANSESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
47.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hurdalsjøen Hotel og Konferansesenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon
Vi har revidert Hurdalsjøen Hotel og Konferansesenter AS' årsregnskap 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 rettvisende 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 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 selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet
Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 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.

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 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

Penneo Dokumentnøkkel: YQL4C-1CAEY-P0N63-ATVO7-EVYZX-TNEVD

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (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. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL 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

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 den interne 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 18. april 2023
Deloitte AS

Grete Elgåen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: YQL4C-1CAEY-P0N63-ATVO7-EVYZX-TNEVD

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."

GRETE ELGÅEN
Statsautorisert revisor
Serienummer: 9578-5993-4-4286941
IP: 77.18.xxx.xxx
2023-04-28 05:58:04 UTC

bankID

Penneo Dokumentnøkkel: YQL4C-1CAEY-P0N63-ATVO7-EVYZX-TNEVD

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 orginalen?
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**

Årsregnskap 2022 for Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:
ecit

Resultatregnskap

Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	60 021 949	45 108 241
Annen driftsinntekt		68 516	57 045
Sum driftsinntekter		**60 090 465**	**45 165 286**
Varekostnad		7 661 632	5 490 966
Lønnskostnad	2, 3	27 612 686	17 971 055
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	5 679 200	5 466 148
Annen driftskostnad	3	11 713 746	8 261 301
Sum driftskostnader		**52 667 263**	**37 189 470**
Driftsresultat		**7 423 201**	**7 975 816**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		289 612	59 732
Annen finansinntekt		40 365	86 513
Annen rentekostnad	5	2 169 540	1 283 439
Annen finanskostnad		3 014	0
Resultat av finansposter		**-1 842 577**	**-1 137 193**
Resultat før skattekostnad		5 580 624	6 838 623
Skattekostnad på resultat	6	1 230 833	1 493 468
Resultat		**4 349 791**	**5 345 155**
Årsresultat		**4 349 791**	**5 345 155**
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	7	3 777 949	5 345 155
Avsatt til annen egenkapital	7	571 842	0
Sum overføringer		**4 349 791**	**5 345 155**

Utarbeidet av **ECIT**

Balanse

Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling hjemmeside	4	6 000	32 400
Sum immaterielle eiendeler		**6 000**	**32 400**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	75 508 495	79 413 734
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	5 052 752	3 144 901
Sum varige driftsmidler		**80 561 247**	**82 558 635**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 000**	**2 000**
Sum anleggsmidler		**80 569 247**	**82 593 035**
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	9	2 252 134	1 960 604
Fordringer			
Kundefordringer	10	568 640	562 697
Andre kortsiktige fordringer		1 835 284	293 088
Sum fordringer		**2 403 925**	**855 785**
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8	23 484	23 167
Sum investeringer		**23 484**	**23 167**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	8 818 093	24 510 292
Sum omløpsmidler		**13 497 636**	**27 349 847**
Sum eiendeler		**94 066 883**	**109 942 882**

Utarbeidet av **ECIT**

Balanse

Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 12	2 500 000	2 500 000
Overkurs	7	42 600 000	42 600 000
Annen innskutt egenkapital	7	430 995	430 995
Sum innskutt egenkapital		**45 530 995**	**45 530 995**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	571 842	0
Udekket tap		0	-3 777 949
Sum opptjent egenkapital		**571 842**	**-3 777 949**
Sum egenkapital		**46 102 837**	**41 753 046**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	1 382 722	1 689 671
Sum avsetning for forpliktelser		**1 382 722**	**1 689 671**
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	35 091 718	58 891 718
Sum annen langsiktig gjeld		**35 091 718**	**58 891 718**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 925 012	1 000 431
Betalbar skatt	6	1 537 782	141 666
Skyldig offentlige avgifter		2 594 792	2 550 241
Annen kortsiktig gjeld		5 432 020	3 916 108
Sum kortsiktig gjeld		**11 489 606**	**7 608 447**
Sum gjeld		**47 964 046**	**68 189 836**
Sum egenkapital og gjeld		**94 066 883**	**109 942 882**

Utarbeidet av **ECIT**

Balanse

Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Hurdal, 18.04.2023

Styret i Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS

Bård Frydenlund styremedlem	Gunn Lisbeth Nordstrøm styreleder	Morten James Torp styremedlem
Thom Bjørnar Jambak styremedlem	Pål Gjerstad daglig leder	Grethe Vibeke Hovde Parr styremedlem
Torill Beitdokken styremedlem		Birgitte Hoel- Knai styremedlem

Utarbeidet av **ECIT**

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer
Aksjer vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger fra selskaper er inntektsført året etter som det er avsatt i givers regnskap.

Varer
Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser
Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 2 Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	22 977 776	14 869 722
Arbeidsgiveravgift	3 357 488	2 124 737
Pensjonskostnader	1 055 307	810 510
Andre ytelser	222 115	166 085
Sum	**27 612 686**	**17 971 055**

Gjennomsnittlig antall årsverk: 47

Note 4 Anleggsmidler

	Utvikling nettside	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	132 200	125 717 764	13 541 556	139 391 520
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		603 361	3 052 051	3 655 412
= Anskaffelseskost 31.12.22	**132 200**	**126 321 126**	**16 593 607**	**143 046 932**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	126 200	50 812 629	11 540 859	62 479 688
= Bokført verdi 31.12.22	**6 000**	**75 508 497**	**5 052 748**	**80 567 244**
Årets ordinære avskrivninger	26 400	4 508 600	1 144 200	5 679 200
Økonomisk levetid	5 år	0-50 år	3-10 år	

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Utdanningsforbundet har ytet Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter ASet lån på kr 35 091 718,- . Lånebeløpet skal nedbetales som serielån over 20 år etterskuddsvis hvert halvvår, siste avdrag 31.12.2031. Selskapet har ikke stillet sikkerhet. Belastede renter for året 2022 er kr 2 169 209,-. For låneforholdet gjelder en rentesats lik Norges Banks styringsrente på avdragstidspunket+2% p.a. Renten beregnes etterskuddsvis.

Utdanningsforbundet har stilt kausjon for DNBs kassekreditt på 15 mill. kroner til Hurdalsjøen Hotell og Konferansesenter AS.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 537 782	141 666
Endring i utsatt skatt	-306 949	1 351 802
Skattekostnad ordinært resultat	**1 230 833**	**1 493 468**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 580 624	6 838 623
Permanente forskjeller	14 070	-50 132
Endring i midlertidige forskjeller	1 395 225	1 425 072
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-7 569 625
Skattepliktig inntekt	**6 989 918**	**643 938**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 537 782	141 666
Sum betalbar skatt i balansen	**1 537 782**	**141 666**

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	6 284 207	7 722 604	1 438 398
Fordringer	891	-42 281	-43 172
Sum	**6 285 098**	**7 680 323**	**1 395 225**
Grunnlag for utsatt skatt	**6 285 098**	**7 680 323**	**1 395 225**
Utsatt skatt (22 %)	**1 382 722**	**1 689 671**	**306 949**

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	2 500 000	42 600 000	430 995	-3 777 949	41 753 046
Pr 01.01.2022	**2 500 000**	**42 600 000**	**430 995**	**-3 777 949**	**41 753 046**
Årets resultat				4 349 791	4 349 791
Pr 31.12.2022	**2 500 000**	**42 600 000**	**430 995**	**571 842**	**46 102 837**

Utarbeidet av **ECIT**

Note 8 Verdipapirer

Andeler pr 31.12

Navn	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Hurdalsmat SA	20%	2 000	2 000

Markedsbaserte obligasjoner er pengemarkedsfond vurdert til anskaffelseskost med tillegg av renter, verdi 31.12 kr 23 484.

Note 9 Varer

Varelageret er vurdert til anskaffelseskostnad for innkjøpte varer, fradrag for ukurans er kr 0,-.

Note 10 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	568 640	604 978
Avsetning til tap	0	42 281
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	**568 640**	**562 697**
Realiserte tap	39 317	194
Sum resultatførte tap på krav	**39 317**	**194**

Note 11 Bankinnskudd, bundne midler

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 848 096,-. Skyldig skattetrekk var 31.12 kr 808 515,-.

Note 12 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hurdalsjøen Hotel Og Konferansesenter AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	25 000,0	2 500 000
Sum	**100**		**2 500 000**

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hausmannsgate Utvikling as	100	100,0	100,0

Utarbeidet av **ECIT**