



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 406 450
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
Forretningsadresse: Skogsholmen
8984 VEGA

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: Ingeborg Skorem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 16.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 058 001 | 1 691 633 |
| Annen driftsinntekt | | 8 909 | 32 732 |
| Sum inntekter | | 1 066 910 | 1 724 365 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 363 646 | 646 025 |
| Lønnskostnad | 1 | 270 465 | 448 450 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 56 673 | 54 545 |
| Annen driftskostnad | | 450 219 | 462 143 |
| Sum kostnader | | 1 141 003 | 1 611 163 |
| Driftsresultat | | -74 093 | 113 202 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 163 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 163 |
| Annen rentekostnad | | 8 187 | 3 040 |
| Sum finanskostnader | | 8 187 | 3 040 |
| Netto finans | | -8 187 | -2 877 |
| Resultat før skattekostnad | | -82 281 | 110 325 |
| Skattekostnad | | 0 | 24 252 |
| Årsresultat | | -82 281 | 86 074 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 85 983 |
| Annen egenkapital | | -82 281 | 90 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 281 | 86 073 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|---------|---------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 363 466 | 272 490 |
| Maskiner og anlegg | 2 | 161 369 | 187 124 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 2 | 30 833 | 33 333 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 95 091 | 112 545 |
| Sum varige driftsmidler | | 650 759 | 605 493 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 14 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 000 | 14 000 |
| Sum anleggsmidler | | 664 759 | 619 493 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 61 708 | 107 238 |
| Sum varer | | 61 708 | 107 238 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 94 316 | 129 590 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 596 | 17 387 |
| Konsernfordringer | | 0 | 35 000 |
| Sum fordringer | | 112 912 | 181 976 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 36 130 | 26 457 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 36 130 | 26 457 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 210 750 | 315 671 |
| SUM EIENDELER | | 875 509 | 935 164 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 323 000 | 323 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 323 000 | 323 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 158 969 | 241 249 |
| Sum opptjent egenkapital | | 158 969 | 241 249 |
| Sum egenkapital | | 481 969 | 564 249 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 0 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 168 157 | 122 023 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 0 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | -8 770 | 22 662 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 75 235 | 110 235 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 158 918 | 115 994 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 393 540 | 370 914 |
| Sum gjeld | | 393 540 | 370 914 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 875 509 | 935 164 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 665470

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 406 450
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
Forretningsadresse: Skogsholmen
8984 VEGA

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: Ingeborg Skorem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 24.07.2024



Organisasjonsnr: 989 406 450
SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 058 001 | 1 691 633 |
| Annen driftsinntekt | | 8 909 | 32 732 |
| Sum inntekter | | 1 066 910 | 1 724 365 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 363 646 | 646 025 |
| Lønnskostnad | 1 | 270 465 | 448 450 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 56 673 | 54 545 |
| Annen driftskostnad | | 450 219 | 462 143 |
| Sum kostnader | | 1 141 003 | 1 611 163 |
| Driftsresultat | | -74 093 | 113 202 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 163 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 163 |
| Annen rentekostnad | | 8 187 | 3 040 |
| Sum finanskostnader | | 8 187 | 3 040 |
| Netto finans | | -8 187 | -2 877 |
| Resultat før skattekostnad | | -82 281 | 110 325 |
| Skattekostnad | | 0 | 24 252 |
| Årsresultat | | -82 281 | 86 074 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 85 983 |
| Annen egenkapital | | -82 281 | 90 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 281 | 86 073 |



Organisasjonsnr: 989 406 450
SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | |
| | 2 | 363 466 | 272 490 |
| Maskiner og anlegg | | | |
| | 2 | 161 369 | 187 124 |
| Skip, rigger, fly og lignende | | | |
| | 2 | 30 833 | 33 333 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 2 | 95 091 | 112 545 |
| Sum varige driftsmidler | | 650 759 | 605 493 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | |
| | | 14 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 000 | 14 000 |
| Sum anleggsmidler | | 664 759 | 619 493 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | |
| | | 61 708 | 107 238 |
| Sum varer | | 61 708 | 107 238 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 94 316 | 129 590 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| | | 18 596 | 17 387 |
| Konsernfordringer | | | |
| | | 0 | 35 000 |
| Sum fordringer | | 112 912 | 181 976 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 36 130 | 26 457 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 36 130 | 26 457 |
| Sum omløpsmidler | | 210 750 | 315 671 |
| SUM EIENDELER | | 875 509 | 935 164 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|------|---------|---------|
| Aksjekapital | 3, 4 | 323 000 | 323 000 |
|--------------|------|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 323 000 | 323 000 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------------|---|---------|---------|
| Annen egenkapital | 4 | 158 969 | 241 249 |
|-------------------|---|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 158 969 | 241 249 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 481 969 | 564 249 |
|------------------------|--|----------------|----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|--------------|---|---|---|
| Utsatt skatt | 5 | 0 | 0 |
|--------------|---|---|---|

| | | | |
|--|--|----------|----------|
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
|--|--|----------|----------|

| | | | |
|------------------------|--|---|---|
| Annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
|------------------------|--|---|---|

| | | | |
|-----------------------------------|--|----------|----------|
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
|-----------------------------------|--|----------|----------|

| | | | |
|-----------------------------|--|----------|----------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
|-----------------------------|--|----------|----------|

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------|--|---------|---------|
| Leverandørgjeld | | 168 157 | 122 023 |
|-----------------|--|---------|---------|

| | | | |
|----------------|------|---|---|
| Betalbar skatt | 5, 6 | 0 | 0 |
|----------------|------|---|---|

| | | | |
|------------------------------|--|--------|--------|
| Skyldige offentlige avgifter | | -8 770 | 22 662 |
|------------------------------|--|--------|--------|

| | | | |
|-------------------------|--|--------|---------|
| Kortsiktig konserngjeld | | 75 235 | 110 235 |
|-------------------------|--|--------|---------|

| | | | |
|------------------------|--|---------|---------|
| Annen kortsiktig gjeld | | 158 918 | 115 994 |
|------------------------|--|---------|---------|

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum kortsiktig gjeld | | 393 540 | 370 914 |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Sum gjeld | | 393 540 | 370 914 |
|------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 875 509 | 935 164 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|



Organisasjonsnr: 989 406 450
SKOGSHOLMEN GJESTEHUS 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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: Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|-------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 254962.00 | 426689.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 13003.00 | 21761.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |



2500.00 0.00

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 270465.00 | 448450.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>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



Årsoppgjør for

SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS

989406450

01.01.2023 - 31.12.2023

| Innhold | Side |
|----------------------|------|
| Resultatregnskap | 2 |
| Eiendeler | 3 |
| Egenkapital og gjeld | 4 |
| Noter | 5 |



SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 058 001 | 1 691 633 |
| Annen driftsinntekt | | 8 909 | 32 732 |
| Sum driftsinntekter | | 1 066 910 | 1 724 365 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -363 646 | -646 025 |
| Lønnskostnad | 1 | -270 465 | -448 450 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -56 673 | -54 545 |
| Annen driftskostnad | | -450 219 | -462 143 |
| Sum driftskostnader | | -1 141 003 | -1 611 163 |
| Driftsresultat | | -74 093 | 113 202 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 163 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 163 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -8 187 | -3 040 |
| Sum finanskostnader | | -8 187 | -3 040 |
| Netto finans | | -8 187 | -2 877 |
| Resultat før skattekostnad | | -82 281 | 110 325 |
| Skattekostnad | | 0 | -24 252 |
| Årsresultat | | -82 281 | 86 074 |
| Overføringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 85 983 |
| Annen egenkapital | | -82 281 | 90 |
| Sum overføringer | | -82 281 | 86 074 |



SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 363 466 | 272 490 |
| Maskiner og anlegg | 2 | 161 369 | 187 124 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 2 | 30 833 | 33 333 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 95 091 | 112 545 |
| Sum varige driftsmidler | | 650 759 | 605 493 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 14 000 | 14 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 000 | 14 000 |
| Sum anleggsmidler | | 664 759 | 619 493 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 61 708 | 107 238 |
| Sum varer | | 61 708 | 107 238 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 94 316 | 129 590 |
| Kortsiktige konsernfordringer | | 0 | 35 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 596 | 17 387 |
| Sum fordringer | | 112 912 | 181 976 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 36 130 | 26 457 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 36 130 | 26 457 |
| Sum omløpsmidler | | 210 750 | 315 671 |
| SUM EIENDELER | | 875 509 | 935 164 |




SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450


Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 323 000 | 323 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 323 000 | 323 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 158 969 | 241 249 |
| Sum opptjent egenkapital | | 158 969 | 241 249 |
| Sum egenkapital | | 481 969 | 564 249 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 168 157 | 122 023 |
| Skyldige offentlige avgifter | | -8 770 | 22 662 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 75 235 | 110 235 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 158 918 | 115 994 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 393 540 | 370 914 |
| Sum gjeld | | 393 540 | 370 914 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 875 509 | 935 164 |

Vega, 30.06.2024


Odd Petter Olderskog Leknes
styrets leder


Trond-Arne Olderskog
styremedlem


Anne Berit Tilrem
styremedlem / daglig leder



SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 254 962 | 426 689 |
| Arbeidsgiveravgift | 13 003 | 21 761 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 2 500 | 0 |
| Sum | 270 465 | 448 450 |



SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450

Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

| Varige driftsmidler | Driftsløsøre, inventar o.l | Maskiner og anlegg | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Skip, rigger, fly o.l | Sum |
|--|-------------------------------|-----------------------|---|--------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr 01.01 | 306 039 | 215 663 | 519 010 | 35 000 | 1 075 712 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 101 940 | 0 | 101 940 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr 31.12 | 306 039 | 215 663 | 620 950 | 35 000 | 1 177 652 |
| Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01 | -193 495 | -28 538 | -246 520 | -1 667 | -470 220 |
| Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12 | -210 949 | -54 293 | -257 484 | -4 167 | -526 893 |
| Balansført verdi pr 31.12 | 95 090 | 161 370 | 363 466 | 30 833 | 650 759 |
| Årets av- og nedskrivninger | 17 454 | 25 755 | 10 964 | 2 500 | 56 673 |
| Økonomisk levetid | 0 - 199,98 | 5 - 10 | 10,01 - 86,83 | 0 - 8 | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | Lineær | Lineær | |

Note 3 - Aksjekapital

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|-----------------------|---------------|
| Ordinære | 323 | 1 000 | 323 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|------------------|---------------|-------------|-------------|
| Femur Eiendom AS | 323 | 100,00 | Ordinære |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Opptjent egenkapital | Sum |
|-------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 323 000 | 241 249 | 564 249 |
| Årsresultat | 0 | -82 281 | -82 281 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 323 000 | 158 969 | 481 969 |

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| Anleggsmidler | -91 521 | -71 307 | -20 214 |
| Omløpsmidler | -30 000 | -65 000 | 35 000 |
| Frempåførbart underskudd | 0 | -64 754 | 64 754 |
| Netto forskjeller | -121 521 | -201 062 | 79 541 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 121 521 | 201 062 | -79 541 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 0 | 0 | 0 |



SKOGSHOLMEN GJESTEHUS AS
989 406 450

Note 6 - Spesifisering av skatt

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|---------------|
| Skattekostnad | | |
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 0 | 24 252 |
| Skattekostnad | 0 | 24 252 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | -82 281 | 110 325 |
| Permanente forskjeller | 2 740 | 240 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 14 786 | -331 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 0 | -110 235 |
| Skattepliktig inntekt | -64 754 | -1 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 24 252 |
| Betalbar skatt på konsernbidrag | 0 | -24 252 |

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

