



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 099 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BÅTHOTELLET HOMMERSÅK AS
Forretningsadresse: Amboltveien 7
4311 HOMMERSÅK

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: Alf Morten Lima
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2023

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, 01.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 845 588	1 101 057
Sum inntekter		1 845 588	1 101 057
Kostnader			
Varekostnad		57 590	30 559
Lønnskostnad	1		32
Avskrivning på varige driftsmidler	2	426 521	415 569
Annen driftskostnad		413 806	243 471
Sum kostnader		897 917	689 631
Driftsresultat		947 671	411 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53	1
Annen finansinntekt			3 164
Sum finansinntekter		53	3 165
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			108
Annen rentekostnad		805 695	629 320
Annen finanskostnad		6 516	
Sum finanskostnader		812 211	629 428
Netto finans		-812 158	-626 264
Ordinært resultat før skattekostnad		135 513	-214 838
Ordinært resultat etter skattekostnad		135 513	-214 838
Årsresultat		135 513	-214 838
Årsresultat etter minoritetsinteresser		135 513	-214 838
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	135 513	-214 838
Sum overføringer og disponeringer		135 513	-214 838



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 861 124	19 271 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 019	924
Sum varige driftsmidler		18 947 143	19 272 073
Sum anleggsmidler		18 947 143	19 272 073
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		481 773	363 370
Andre kortsiktige fordringer		3 173	7 564
Sum fordringer		484 946	370 934
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		390 905	389 254
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		390 905	389 254
Sum omløpsmidler		875 851	760 188
SUM EIENDELER		19 822 994	20 032 261
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	3 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		3 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	4	101 137	236 650
Sum opptjent egenkapital		-101 137	-236 650
Sum egenkapital		2 998 863	-136 650
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	16 685 000	17 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
Sum langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 379	29 638
Skyldig offentlige avgifter		46 042	31 562
Annen kortsiktig gjeld		72 710	3 107 710
Sum kortsiktig gjeld		139 131	3 168 910
Sum gjeld		16 824 131	20 168 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 822 994	20 032 261



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 307328

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 099 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BÅTHOTELLET HOMMERSÅK AS
Forretningsadresse: Amboltveien 7
4311 HOMMERSÅK

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: Alf Morten Lima
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 18.02.2023

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: 991 099 034
BÅTHOTELLET HOMBERSÅK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 845 588	1 101 057
Sum inntekter		1 845 588	1 101 057
Kostnader			
Varekostnad		57 590	30 559
Lønnskostnad	1		32
Avskrivning på varige driftsmidler	2	426 521	415 569
Annen driftskostnad		413 806	243 471
Sum kostnader		897 917	689 631
Driftsresultat		947 671	411 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53	1
Annen finansinntekt			3 164
Sum finansinntekter		53	3 165
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			
Annen rentekostnad		805 695	629 320
Annen finanskostnad		6 516	
Sum finanskostnader		812 211	629 428
Netto finans		-812 158	-626 264
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		135 513	-214 838
Årsresultat		135 513	-214 838
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
Overføringer og disponeringer		135 513	-214 838
Udekket tap	4	135 513	-214 838
Sum overføringer og disponeringer		135 513	-214 838



Organisasjonsnr: 991 099 034
BÅTHOTELLET HOMBERSÅK AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 861 124	19 271 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 019	924
Sum varige driftsmidler		18 947 143	19 272 073

Sum anleggsmidler		18 947 143	19 272 073
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		481 773	363 370
Andre kortsiktige fordringer		3 173	7 564
Sum fordringer		484 946	370 934

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		390 905	389 254
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		390 905	389 254

Sum omløpsmidler		875 851	760 188
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		19 822 994	20 032 261
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4,5	3 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		3 100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	101 137	236 650
Sum opptjent egenkapital		-101 137	-236 650

Sum egenkapital		2 998 863	-136 650
------------------------	--	------------------	-----------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	16 685 000	17 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
Sum langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 379	29 638
Skyldig offentlige avgifter		46 042	31 562
Annen kortsiktig gjeld		72 710	3 107 710
Sum kortsiktig gjeld		139 131	3 168 910
Sum gjeld		16 824 131	20 168 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 822 994	20 032 261



Organisasjonsnr: 991 099 034
BÅTHOTELLET HOMMERSÅK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Båthotellet Hommersåk AS**

Organisasjonsnr. 991099034

Utarbeidet av:

Lima Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bruraberget 4
4331 ÅLGÅRD
Organisasjonsnr. 918953515



Båthotellet Hommersåk AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 845 588	1 101 057
Sum driftsinntekter		1 845 588	1 101 057
Driftskostnader			
Varekostnad		57 590	30 559
Lønnskostnad	1	0	32
Avskrivning på varige driftsmidler	2	426 521	415 569
Annen driftskostnad		413 806	243 471
Sum driftskostnader		897 917	689 631
DRIFTSRESULTAT		947 671	411 426
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		53	1
Annen finansinntekt		0	3 164
Sum finansinntekter		53	3 165
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	108
Annen rentekostnad		805 695	629 320
Annen finanskostnad		6 516	0
Sum finanskostnader		812 211	629 428
NETTO FINANSPOSTER		(812 158)	(626 264)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		135 513	(214 838)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		135 513	(214 838)
ÅRSRESULTAT		135 513	(214 838)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	135 513	(214 838)
SUM OVERF. OG DISP.		135 513	(214 838)



Båthotellet Hommersåk AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 861 124	19 271 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 019	924
Sum varige driftsmidler		18 947 143	19 272 073
SUM ANLEGGSMIDLER		18 947 143	19 272 073
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		481 773	363 370
Andre kortsiktige fordringer		3 173	7 564
Sum fordringer		484 946	370 934
Bankinnskudd, kontanter o.l.		390 905	389 254
SUM OMLØPSMIDLER		875 851	760 188
SUM EIENDELER		19 822 994	20 032 261



Båthotellet Hommersåk AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	3 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		3 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(101 137)	(236 650)
Sum opptjent egenkapital		(101 137)	(236 650)
SUM EGENKAPITAL		2 998 863	(136 650)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	16 685 000	17 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		16 685 000	17 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 379	29 638
Skyldig offentlige avgifter		46 042	31 562
Annen kortsiktig gjeld		72 710	3 107 710
SUM KORTSIKTIG GJELD		139 131	3 168 910
SUM GJELD		16 824 131	20 168 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 822 994	20 032 261

Hommersåk, 09.02.23

Mai Britt Skjervik
Styreleder

Kjetil Berakvam
Daglig leder

Kenneth Pettersen
Styremedlem

Arve Rasmussen
Styremedlem



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	32
Totalt	0	32

Firmaet har ikke krav til OTP, det er pr. 31.12.2022 ingen ansatte.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 501 222	16 634	20 517 856
+ Tilgang	0	101 592	101 592
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 501 222	118 226	20 619 448
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 230 073	15 710	1 245 784
+ Ordinære avskrivninger	410 024	16 497	426 521
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 640 098	32 207	1 672 305
Balansført verdi pr 31/12	18 861 124	86 019	18 947 143
Prosentstatts for ord.avskr	2-2	20-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	135 513
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	-135 513
+/- Permanente forskjeller	0
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	155 804
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	-155 804
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

= Skattekostnad i resultatregnskapet 0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden 0

= **Betalbar skatt i balansen** 0

Note 4 - Aksjekapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-236 650	-136 650
Tilført fra årsresultat		135 513	135 513
Andre transaksjoner:	3 000 000	0	3 000 000
Pr 31.12.	3 100 000	-101 137	2 998 863

Andre Transaksjoner består av konvertert gjeld til aksjekapital kr. 3.000.000,-

Note 5 - Aksjeeiere

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 3 100, samlet aksjekapital utgjør kr 3 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Mai Britt Skjervik	125
Kenneth Pettersen	125
Berak Invest AS	500
Lillian Skjervik	125
Arve Rasmussen	125

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr. 16.685.000,-

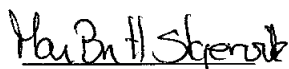



Båthotellet Hommersåk AS

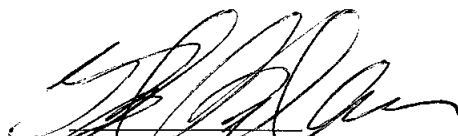
Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	3 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		3 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(101 137)	(236 650)
Sum opptjent egenkapital		(101 137)	(236 650)
SUM EGENKAPITAL		2 998 863	(136 650)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	16 685 000	17 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		16 685 000	17 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 379	29 638
Skyldig offentlige avgifter		46 042	31 562
Annen kortsiktig gjeld		72 710	3 107 710
SUM KORTSIKTIG GJELD		139 131	3 168 910
SUM GJELD		16 824 131	20 168 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 822 994	20 032 261

Hommersåk, 09.02.23


Mai Britt Skjervik
Styreleder


Kenneth Pettersen
Styremedlem


Kjetil Berakvam
Daglig leder


Arve Rasmussen
Styremedlem



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	32
Totalt	0	32

Firmaet har ikke krav til OTP, det er pr. 31.12.2022 ingen ansatte.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 501 222	16 634	20 517 856
+ Tilgang	0	101 592	101 592
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 501 222	118 226	20 619 448
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 230 073	15 710	1 245 784
+ Ordinære avskrivninger	410 024	16 497	426 521
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 640 098	32 207	1 672 305
Balanseført verdi pr 31/12	18 861 124	86 019	18 947 143
Procentsats for ord.avskr	2-2	20-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	135 513
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	-135 513
+/- Permanente forskjeller	0
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	155 804
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	-155 804
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0



Båthotellet Hommersåk AS

Noter 2022

= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Aksjekapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-236 650	-136 650
Tilført fra årsresultat		135 513	135 513
Andre transaksjoner:	3 000 000	0	3 000 000
Pr 31.12.	3 100 000	-101 137	2 998 863

Andre Transaksjoner består av konvertert gjeld til aksjekapital kr. 3.000.000,-

Note 5 - Aksjeeiere

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 3 100, samlet aksjekapital utgjør kr 3 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Mai Britt Skjervik	125
Kenneth Pettersen	125
Berak Invest AS	500
Lillian Skjervik	125
Arve Rasmussen	125

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr. 16.685.000,-



Båthotellet Hommersåk AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 845 588	1 101 057
Sum driftsinntekter		1 845 588	1 101 057
Driftskostnader			
Varekostnad		57 590	30 559
Lønnskostnad	1	0	32
Avskrivning på varige driftsmidler	2	426 521	415 569
Annen driftskostnad		413 806	243 471
Sum driftskostnader		897 917	689 631
DRIFTSRESULTAT		947 671	411 426
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		53	1
Annen finansinntekt		0	3 164
Sum finansinntekter		53	3 165
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	108
Annen rentekostnad		805 695	629 320
Annen finanskostnad		6 516	0
Sum finanskostnader		812 211	629 428
NETTO FINANSPOSTER		(812 158)	(626 264)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		135 513	(214 838)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		135 513	(214 838)
ÅRSRESULTAT		135 513	(214 838)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	135 513	(214 838)
SUM OVERF. OG DISP.		135 513	(214 838)



Båthotellet Hommersåk AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	18 861 124	19 271 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 019	924
Sum varige driftsmidler		18 947 143	19 272 073
SUM ANLEGGSMIDLER		18 947 143	19 272 073
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		481 773	363 370
Andre kortsiktige fordringer		3 173	7 564
Sum fordringer		484 946	370 934
Bankinnskudd, kontanter o.l.		390 905	389 254
SUM OMLØPSMIDLER		875 851	760 188
SUM EIENDELER		19 822 994	20 032 261



Båthotellet Hommersåk AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	3 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		3 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(101 137)	(236 650)
Sum opptjent egenkapital		(101 137)	(236 650)
SUM EGENKAPITAL		2 998 863	(136 650)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	16 685 000	17 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 685 000	17 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		16 685 000	17 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 379	29 638
Skyldig offentlige avgifter		46 042	31 562
Annen kortsiktig gjeld		72 710	3 107 710
SUM KORTSIKTIG GJELD		139 131	3 168 910
SUM GJELD		16 824 131	20 168 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 822 994	20 032 261

Hommersåk, 09.02.23

Mai Britt Skjervik
Styreleder

Kjetil Berakvam
Daglig leder

Kenneth Pettersen
Styremedlem

Arve Rasmussen
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for
Båthotellet Hommersåk AS**

Organisasjonsnr. 991099034

Utarbeidet av:

Lima Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Bruraberget 4
4331 ÅLGÅRD
Organisasjonsnr. 918953515