



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 930 171  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JARLSBERG KONFERANSESENTER AS  
Forretningsadresse: Flyplassveien 2  
3170 SEM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Håkon Samnøy  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 16.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 308 122	1 750 418
Annen driftsinntekt		150 418	418 736
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 458 540</b>	<b>2 169 154</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 117 223	1 466 464
Lønnskostnad	1, 2	408 104	542 767
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler		8 700	8 100
Annen driftskostnad		441 949	1 529 287
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 975 976</b>	<b>3 546 618</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-517 436</b>	<b>-1 377 464</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 299	40
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 299</b>	<b>40</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		29 735	10 038
Annen rentekostnad		114	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 849</b>	<b>10 038</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-28 550</b>	<b>-9 998</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-545 986</b>	<b>-1 387 462</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-104 368	-236 803
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-382 192
Annen innskutt egenkapital		-441 618	-768 467
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.			8 700
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>8 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>8 700</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		8 123	15 794
<b>Sum varer</b>		<b>8 123</b>	<b>15 794</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		208 730	154 147
Andre fordringer		15 584	316 987
Konsernfordringer	3	1 566 200	1 096 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 790 514</b>	<b>1 567 134</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		240 977	173 158
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>240 977</b>	<b>173 158</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 039 614</b>	<b>1 756 086</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 039 614</b>	<b>1 764 786</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		397 826	472 688



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>497 826</b>	<b>572 688</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>497 826</b>	<b>572 688</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		154 453	113 816
Skyldige offentlige avgifter		59 205	70 999
Kortsiktig konserngjeld	3	1 287 160	857 425
Annen kortsiktig gjeld		40 971	149 858
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 541 788</b>	<b>1 192 098</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 541 788</b>	<b>1 192 098</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 039 614</b>	<b>1 764 786</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 356496

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 930 171  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JARLSBERG KONFERANSEENTER AS  
Forretningsadresse: Flyplassveien 2  
3170 SEM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Håkon Samnøy  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 09.06.2022



Organisasjonsnr: 990 930 171  
JARLSBERG KONFERANSEENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 308 122	1 750 418
Annen driftsinntekt		150 418	418 736
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 458 540</b>	<b>2 169 154</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 117 223	1 466 464
Lønnskostnad	1, 2	408 104	542 767
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler		8 700	8 100
Annen driftskostnad		441 949	1 529 287
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 975 976</b>	<b>3 546 618</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-517 436</b>	<b>-1 377 464</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 299	40
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 299</b>	<b>40</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		29 735	10 038
Annen rentekostnad		114	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 849</b>	<b>10 038</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-28 550</b>	<b>-9 998</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat		-104 368	-236 803
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-382 192
Annen innskutt egenkapital		-441 618	-768 467
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-441 618</b>	<b>-1 150 659</b>



Organisasjonsnr: 990 930 171  
JARLSBERG KONFERANSESENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner  
og lign.

Sum varige driftsmidler 8 700

Sum anleggsmidler 0 8 700

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer 8 123 15 794

Sum varer 8 123 15 794

#### Fordringer

Kundefordringer 208 730 154 147

Andre fordringer 15 584 316 987

Konsernfordringer 3 1 566 200 1 096 000

Sum fordringer 1 790 514 1 567 134

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 240 977 173 158

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 240 977 173 158

Sum omløpsmidler 2 039 614 1 756 086

SUM EIENDELER 2 039 614 1 764 786

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000

aksjer à kr 1,00) 3 100 000 100 000

Annen innskutt egenkapital 397 826 472 688

Sum innskutt egenkapital 497 826 572 688

Sum egenkapital 497 826 572 688

Sum langsiktig gjeld 0 0



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	154 453	113 816
Skyldige offentlige avgifter	59 205	70 999
Kortsiktig konserngjeld	3 1 287 160	857 425
Annen kortsiktig gjeld	40 971	149 858
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 541 788</b>	<b>1 192 098</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 541 788</b>	<b>1 192 098</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2 039 614</b>	<b>1 764 786</b>



Organisasjonsnr: 990 930 171  
JARLSBERG KONFERANSEENTER 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. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	337533.00	463720.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48911.00	65939.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9330.00	16889.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12329.00	-3781.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	408103.00	542767.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balanseført verdi 31.12.                      Varige driftsmidler   Immaterielle eiend.

## Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>

Kortsiktig gjeld





## Noter 2021

### JARLSBERG KONFERANSESENTER 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.

#### 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	337 533	463 720
Arbeidsgiveravgift	48 911	65 939
Pensjonskostnader	9 330	16 889
Andre ytelser / Refusjoner	12 329	(3 781)
<b>Sum</b>	<b>408 103</b>	<b>542 767</b>

## Note 3 - Konsern

Selskapet eies i sin helhet av Jarlsberg Holding AS. Morselskapet utarbeider ikke konsernregnskap jfr. God Regnskapsskikk for små foretak.



Til generalforsamlingen i Jarlsberg Konferansesenter AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Jarlsberg Konferansesenter AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 441 618. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 4. mars 2022  
ES Revisjon AS

Egil Stene  
Statsautorisert revisor