



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 418 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WASSILIOFF HOTEL AS
Forretningsadresse: Tollbodgaten 6
3290 STAVERN

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: Morten Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	40 297 711	33 255 940
Annen driftsinntekt	4	271 750	1 534 569
Sum inntekter		40 569 461	34 790 509
Kostnader			
Varekostnad		7 122 894	5 474 083
Lønnskostnad	2	14 162 684	10 913 336
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 123 000	1 185 640
Annen driftskostnad	8	13 480 494	9 614 713
Sum kostnader		35 889 072	27 187 772
Driftsresultat		4 680 389	7 602 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 743	5 945
Annen finansinntekt		14	2 494
Sum finansinntekter		28 757	8 439
Annen rentekostnad		14 954	53 329
Annen finanskostnad		44	
Sum finanskostnader		14 998	53 329
Netto finans		13 759	-44 890
Ordinært resultat før skattekostnad	3	4 694 148	7 557 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 094 166	1 684 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 599 982	5 873 798
Årsresultat	11	3 599 982	5 873 798
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 599 982	5 873 798
Totalresultat		3 599 982	5 873 798



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		2 550 600	1 950 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 049 382	3 923 798
Sum overføringer og disponeringer	11	3 599 982	5 873 798



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5,12	2 643 080	3 149 508
Sum varige driftsmidler		2 643 080	3 149 508
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	10 781 571	17 432 632
Andre fordringer		505 172	419 589
Sum finansielle anleggsmidler		11 286 743	17 852 221
Sum anleggsmidler		13 929 823	21 001 729
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7,12	815 400	732 200
Sum varer		815 400	732 200
Fordringer			
Kundefordringer	8,12	940 631	439 969
Andre fordringer		737 896	724 881
Konsernfordringer		729 181	
Sum fordringer		2 407 708	1 164 851
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	517 456	2 802 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		517 456	2 802 316
Sum omløpsmidler		3 740 564	4 699 367



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		17 670 387	25 701 096
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	8 590 792	7 541 409
Sum opptjent egenkapital		8 590 792	7 541 409
Sum egenkapital	11	9 590 792	8 541 409
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		9 357 182
Øvrig langsiktig gjeld	12	48 885	90 576
Sum annen langsiktig gjeld		48 885	9 447 758
Sum langsiktig gjeld		48 885	9 447 758
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 525 560	1 201 053
Betalbar skatt	3	374 766	1 134 049
Skyldige offentlige avgifter		1 215 050	1 112 888
Kortsiktig konserngjeld	6	3 270 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 645 334	1 763 938
Sum kortsiktig gjeld		8 030 710	7 711 929
Sum gjeld		8 079 595	17 159 686
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 670 387	25 701 096



Balanse

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



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 430408

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 418 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WASSILIOFF HOTEL AS
Forretningsadresse: Tollbodgaten 6
3290 STAVERN

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: Morten Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

Revisjon

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, 07.06.2023



Organisasjonsnr: 998 418 526
WASSILIOFF HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	40 297 711	33 255 940
Annen driftsinntekt	4	271 750	1 534 569
Sum inntekter		40 569 461	34 790 509
Kostnader			
Varekostnad		7 122 894	5 474 083
Lønnskostnad	2	14 162 684	10 913 336
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 123 000	1 185 640
Annen driftskostnad	8	13 480 494	9 614 713
Sum kostnader		35 889 072	27 187 772
Driftsresultat		4 680 389	7 602 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 743	5 945
Annen finansinntekt		14	2 494
Sum finansinntekter		28 757	8 439
Annen rentekostnad		14 954	53 329
Annen finanskostnad		44	
Sum finanskostnader		14 998	53 329
Netto finans		13 759	-44 890
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 694 148	7 557 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 094 166	1 684 049
Årsresultat	11	3 599 982	5 873 798
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 599 982	5 873 798
Totalresultat		3 599 982	5 873 798
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		2 550 600	1 950 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 049 382	3 923 798
Sum overføringer og disponeringer	11	3 599 982	5 873 798





Organisasjonsnr: 998 418 526
WASSILIOFF HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	5,12	2 643 080	3 149 508
Sum varige driftsmidler		2 643 080	3 149 508
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	6	10 781 571	17 432 632
Andre fordringer		505 172	419 589
Sum finansielle anleggsmidler		11 286 743	17 852 221
Sum anleggsmidler		13 929 823	21 001 729
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7,12	815 400	732 200
Sum varer		815 400	732 200
Fordringer			
Kundefordringer	8,12	940 631	439 969
Andre fordringer		737 896	724 881
Konsernfordringer		729 181	
Sum fordringer		2 407 708	1 164 851
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	9	517 456	2 802 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		517 456	2 802 316
Sum omløpsmidler		3 740 564	4 699 367
SUM EIENDELER		17 670 387	25 701 096

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	8 590 792	7 541 409
Sum opptjent egenkapital		8 590 792	7 541 409
Sum egenkapital	11	9 590 792	8 541 409
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		9 357 182
Øvrig langsiktig gjeld	12	48 885	90 576
Sum annen langsiktig gjeld		48 885	9 447 758
Sum langsiktig gjeld		48 885	9 447 758
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 525 560	1 201 053
Betalbar skatt	3	374 766	1 134 049
Skyldige offentlige avgifter		1 215 050	1 112 888
Kortsiktig konserngjeld	6	3 270 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 645 334	1 763 938
Sum kortsiktig gjeld		8 030 710	7 711 929
Sum gjeld		8 079 595	17 159 686
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 670 387	25 701 096



Organisasjonsnr: 998 418 526
WASSILIOFF HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

25.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11592386.00	9064705.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1852551.00	1416356.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	172466.00	239074.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	545282.00	193200.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14162685.00	10913335.00

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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse _____ Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

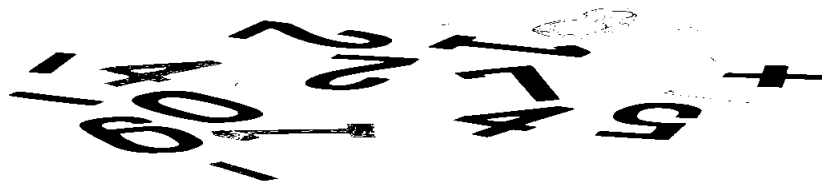
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør 2022

WASSILIOFF HOTEL AS
ORG.NR.: 998 418 526

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



Wassilioff Hotel AS

Resultatregnskap			
	Note	2022	2021
DRIFTSINNETEKTER			
Salgsinntekter	1	40 297 711	33 255 940
Andre driftsinntekter	4	271 750	1 534 569
Sum driftsinntekter		40 569 461	34 790 509
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		7 122 894	5 474 083
Lønnskostnader	2	14 162 684	10 913 336
Avskrivning varige driftsmidler	5	1 123 000	1 185 640
Annen driftskostnad	8	13 480 494	9 614 713
Sum driftskostnader		35 889 072	27 187 772
Driftsresultat		4 680 389	7 602 737
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		28 743	5 945
Annen finansinntekt		14	2 494
Annen rentekostnad		14 954	53 329
Annen finanskostnad		44	0
Resultat av finansielle poster		13 759	-44 890
Ordinært resultat før skattekostnad	3	4 694 148	7 557 847
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 094 166	1 684 049
Årsresultat	11	3 599 982	5 873 798
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overføring annen egenkapital		1 049 382	3 923 798
Avgitt konsernbidrag		2 550 600	1 950 000
Sum disponert	11	3 599 982	5 873 798

Årsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.: 998418526



Wassilioff Hotel AS

Balanse			
	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	5,12	2 643 080	3 149 508
Lån til foretak i samme konsern	6	10 781 571	17 432 632
Langsiktige fordringer		505 172	419 589
Sum anleggsmidler		13 929 823	21 001 729
OMLØPSMIDLER			
Varer	7,12	815 400	732 200
Kundefordringer	8,12	940 631	439 969
Andre fordringer på selskap i samme konsern		729 181	0
Andre fordringer		737 896	724 881
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	517 456	2 802 316
Sum omløpsmidler		3 740 564	4 699 367
Sum eiendeler		17 670 387	25 701 096



Wassilioff Hotel AS

Balanse			
	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital	11	8 590 792	7 541 409
Sum opptjent egenkapital		8 590 792	7 541 409
Sum egenkapital	11	9 590 792	8 541 409
GJELD			
Gjeld til foretak i samme konsern	6	0	9 357 182
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	48 885	90 576
Sum annen langsiktig gjeld		48 885	9 447 758
Leverandørgjeld		1 525 560	1 201 053
Gjeld til selskap i samme konsern	6	3 270 000	2 500 000
Gjeld til aksjonærer		1 046	4 395
Betalbar skatt	3	374 766	1 134 049
Skyldige offentlige avgifter		1 215 050	1 112 888
Annen kortsiktig gjeld		1 644 289	1 759 544
Sum kortsiktig gjeld		8 030 710	7 711 929
Sum gjeld		8 079 595	17 159 686
Sum egenkapital og gjeld		17 670 387	25 701 096

Larvik, 24.05.2023 / 31.12.2022
Styret for Wassilioff Hotel AS

Eric Sandtrø
styreleder

Morten Christensen
daglig leder / styremedlem

Arsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.: 998418526



Wassilioff Hotel AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført. Leieinntekter resultatføres løpende.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

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

Pensjoner

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik årets premie.

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2022 og 22% for 2023 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	11 877 929	9 221 612
Arbeidsgiveravgift	1 852 551	1 416 356
Pensjonskostnader	412 290	237 406
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 915	37 962
Sum	14 162 684	10 913 336
Antall sysselsatte årsverk	25	19



Wassilioff Hotel AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2022	2021
Resultat før skattekostnad	4 694 148	7 557 847
Permanente forskjeller	7 659	7 900
Endring i midlertidige forskjeller	271 679	89 018
Konsernbidrag	-3 270 000	-2 500 000
Skattegrunnlag	1 703 486	5 154 765

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	374 766	1 134 049
Skatteeffekt på avgitt konsernbidrag	719 400	550 000
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 094 166	1 684 049
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	23,31 %	22,28 %

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.21	31.12.22	Endring
Varige driftsmidler	-1 511 952	-1 648 631	136 679
Negativ fordringsreserve	-50 000	-185 000	135 000
Sum midlertidige forskjeller	-1 561 952	-1 833 631	271 679
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-1 561 952	-1 833 631	271 679
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-1 561 952	-1 833 631	271 679
Utsatt skatt 22% / 22%	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22% / 22%	0	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.

Note 4 Ekstraordinære inntekter / offentlig tilskudd og kostnader

Ekstraordinære inntekter / Offentlig tilskudd	2022	2021
Lønnskompensasjon (covid)	570 325	332 460
Offentlig tilskudd (kompensasjonsordning vedr Covid-19)	0	1 384 569
Sum ekstraordinære inntekter / Offentlig tilskudd	570 325	332 460

Note 5 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar o.l	Kunst ikke avskriv	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	3 300 000	12 786 720	294 608	16 381 328
Tilgang i året	0	550 287	66 375	616 662
Avgang kostpris	0	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	3 300 000	11 054 911	0	14 354 911
Bokført verdi 31.12.	0	2 282 096	360 983	2 643 079
Skattemessig verdi 31.12.	283 467	3 647 260	360 983	4 291 710
Midlertidige forskjeller	-283 467	-1 365 164	0	-1 648 631
Avskrivningssats %	10-25%	10-25%	0 %	
Årets ordinære avskrivninger	0	1 123 091	0	1 123 091
- Årets salgsgjevinst	0	0	0	0
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	0	1 123 091	0	1 123 091
Årets saldoavskrivninger	70 867	915 545	0	986 412
Endring midlertidige forskjeller	70 867	-207 546	0	-136 679

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.



Wassilioff Hotel AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer på foretak i samme konsern, TS og FKV	2022	2021
Unique Hotels AS	0	13 158 812
Unike Midtåsen AS	0	69 748
Grand Hotel Åsgårdstrand AS	0	2 244 072
Unike Hoteller AS	10 781 571	1 225 000
Leikanger Hotell AS	0	100 000
Unike Fjordhoteller AS	0	135 000
Hotel Kong Carl AS	0	200 000
Grand Hotel Arendal AS	0	300 000
Sum	10 781 571	17 432 632

Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2022	2021
Wassilioff Eiendom AS	0	9 262 343
Wassilioff Brygge AS	0	94 839
Konsernbidrag til Unike Hoteller AS	3 270 000	2 500 000
Sum	3 270 000	11 857 182

Note 7 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.

Note 8 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2022	2021
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	185 000	50 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	0	0
Fordringsreserve	-185 000	-50 000

Kostnadsførte tap på fordringer	2022	2021
Årets utgiftsførte tap	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	135 000	0
Tap på krav i resultatregnskapet	135 000	0

Note 9 Bundet bankinnskudd

	2022	2021
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	397 493	364 488



Wassilioff Hotel AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Unike Hoteller AS	1 000	100 %

Aksjekapital: 1 000 stk à 1 000 1 000 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Selskapet er datterselskap til Unique Hotels AS
Foretaksnummer 998 415 128
Forretningskontor Sandefjord
Det utarbeides konsernregnskap for Unique Hotels AS

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.21	1 000 000	0	7 541 409	8 541 409
Årets resultat			3 599 982	3 599 982
Ordinært utbytte			0	0
Netto konsernbidrag			-2 550 600	-2 550 600
Pr 31.12.22	1 000 000	0	8 590 791	9 590 791

Note 12 Pantstillelser og garantier

Konsernkontosystem	2022	2021
Cashpool, konsernkontosystem Unique Hotels AS	729 181	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	48 885	90 576
Sum	778 067	90 576

Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler	2022	2021
Kundefordringer	940 631	439 969
Varelager	815 400	732 200
Driftsløsøre, inventar m.v.	2 643 080	3 149 508
Sum	4 399 110	4 321 677

Salgspant i motorvogn	274 080	274 080
-----------------------	---------	---------

Pantsatte eiendeler er stilt som sikkerhet for lån som konsernspiss Unique Hotels har i Handelsbanken.



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Wassiloeff Hotel AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert Wassiloeff Hotel AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3.599.982. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.





revisjon & rådgivning

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 Wassilioff Hotel AS.

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

Sandefjord, 24.05.2023
HLO revisjon & rådgivning AS

Marthe Bjørnstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)





Årsregnskap Wassilioff Hotell AS 2022 oppdatert

Name	Date	Name	Date
Sandtrø, Eric	2023-05-24	Christensen, Morten	2023-05-24

Identification


 **bankID** Sandtrø, Eric

Identification

 **bankID** Christensen, Morten
PA MOBIL

Name	Date
Bjørnstad, Marthe	2023-05-24

Identification

 **bankID** Bjørnstad, Marthe
PA MOBIL



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))