



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 569 951
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL BAKERIET AS
Forretningsadresse: Bynesveien 9
7018 TRONDHEIM

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: Francis Stückrath Hay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

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, 14.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 925 512	17 598 168
Annen driftsinntekt	9	3 839 972	4 388 486
Sum inntekter		25 765 484	21 986 654
Kostnader			
Varekostnad		1 225 648	1 085 786
Lønnskostnad	3	6 145 796	6 134 506
Avskrivning	8	254 400	247 041
Annen driftskostnad	3	18 011 124	17 256 038
Sum kostnader		25 636 968	24 723 371
Driftsresultat		128 516	-2 736 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 836	4 315
Sum finansinntekter		24 836	4 315
Annen finanskostnad		13 403	18 487
Sum finanskostnader		13 403	18 487
Netto finans		11 433	-14 172
Ordinært resultat før skattekostnad		139 949	-2 750 889
Skattekostnad på ordinært resultat	5	76 160	-605 196
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 789	-2 145 693
Årsresultat		63 789	-2 145 693
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	87 118	
Overføringer annen egenkapital	4	-23 329	-2 145 693
Sum overføringer og disponeringer		63 789	-2 145 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		51 588
Sum immaterielle eiendeler			51 588
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	8	223 876	258 265
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	8	168 029	332 845
Sum varige driftsmidler		391 905	591 110
Sum anleggsmidler		391 905	642 698
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	65 601	56 454
Fordringer			
Kundefordringer		448 953	1 952 634
Andre fordringer	6	1 364 811	5 194 294
Sum fordringer		1 813 764	7 146 928
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		724 364	547 917
Sum omløpsmidler		2 603 729	7 751 299
SUM EIENDELER		2 995 634	8 393 997
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	3 870 829	3 870 829



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		3 900 829	3 900 829
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-2 304 643	-2 281 314
Sum opptjent egenkapital		-2 304 643	-2 281 314
Sum egenkapital		1 596 186	1 619 515
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		633 404	5 524 416
Betalbar skatt	5		471 708
Skyldige offentlige avgifter		78 298	227 827
Annen kortsiktig gjeld	6	687 746	550 531
Sum kortsiktig gjeld		1 399 448	6 774 482
Sum gjeld		1 399 448	6 774 482
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 995 634	8 393 997



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 252696

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 569 951
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL BAKERIET AS
Forretningsadresse: Bynesveien 9
7018 TRONDHEIM

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: Francis Stückerath Hay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 915 569 951
HOTELL BAKERIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 925 512	17 598 168
Annen driftsinntekt	9	3 839 972	4 388 486
Sum inntekter		25 765 484	21 986 654
Kostnader			
Varekostnad		1 225 648	1 085 786
Lønnskostnad	3	6 145 796	6 134 506
Avskrivning	8	254 400	247 041
Annen driftskostnad	3	18 011 124	17 256 038
Sum kostnader		25 636 968	24 723 371
Driftsresultat		128 516	-2 736 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 836	4 315
Sum finansinntekter		24 836	4 315
Annen finanskostnad		13 403	18 487
Sum finanskostnader		13 403	18 487
Netto finans		11 433	-14 172
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		139 949	-2 750 889
Skattekostnad på ordinært resultat	5	76 160	-605 196
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 789	-2 145 693
Årsresultat		63 789	-2 145 693
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	87 118	
Overføringer annen egenkapital	4	-23 329	-2 145 693
Sum overføringer og disponeringer		63 789	-2 145 693



Organisasjonsnr: 915 569 951
HOTELL BAKERIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		51 588
Sum immaterielle eiendeler			51 588

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	8	223 876	258 265
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	8	168 029	332 845
Sum varige driftsmidler		391 905	591 110

Sum anleggsmidler		391 905	642 698
-------------------	--	---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	7	65 601	56 454
-----------	---	--------	--------

Fordringer

Kundefordringer		448 953	1 952 634
Andre fordringer	6	1 364 811	5 194 294
Sum fordringer		1 813 764	7 146 928

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		724 364	547 917
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		2 603 729	7 751 299
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		2 995 634	8 393 997
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	3 870 829	3 870 829
Sum innskutt egenkapital		3 900 829	3 900 829

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	-2 304 643	-2 281 314
Sum opptjent egenkapital		-2 304 643	-2 281 314

Sum egenkapital		1 596 186	1 619 515
-----------------	--	-----------	-----------

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



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		633 404	5 524 416
Betalbar skatt	5		471 708
Skyldige offentlige avgifter		78 298	227 827
Annen kortsiktig gjeld	6	687 746	550 531
Sum kortsiktig gjeld		1 399 448	6 774 482
Sum gjeld		1 399 448	6 774 482
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 995 634	8 393 997



Organisasjonsnr: 915 569 951
HOTELL BAKERIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Norinvest AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Selskapet er datterselskap av Norinvest AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Norinvest AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos Norinvest AS, Bynesveien 9, 7018 Trondheim.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5251604.00	5236062.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	763777.00	748047.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	126749.00	147855.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3666.00	2541.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6145796.00	6134505.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	873367.00	15697.00	4037.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>873367.00</u>	<u>15697.00</u>	<u>4037.00</u>
<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>			

Selskapet er pliktig til å opprette obligatorisk tjenstepensjon(OTP). Det er opprettet innskuddspensjonsordning for de ansatte som tilfredsstiller kravene.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26855.00	14000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34000.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60855.00	14000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Hotell Bakeriet AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Norinvest AS	1 000	100 %	100 %

Selskapet er datterselskap av Norinvest AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Norinvest AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos Norinvest AS, Byenesveien 9, 7018 Trondheim.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
----------------	------	------



Hotell Bakeriet AS

Noter til regnskapet for 2021

Lønninger	5 251 604	5 236 062
Arbeidsgiveravgift	763 777	748 047
Pensjonskostnader	126 749	147 855
Andre ytelser	3 666	2 541
Sum	<u>6 145 796</u>	<u>6 134 505</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10,5 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	873 367	15 697	4 037

Selskapet er pliktig til å opprette obligatorisk tjenstepensjon(OTP). Det er opprettet innskuddspensjonsordning for de ansatte som tilfredsstiller kravene.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021	2020
Revisjon	26 855	14 000
Andre tjenester	34 000	0

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	4 446 501	-2 856 983	1 619 518
Årsresultat	0	0	63 789	63 789
Avgitt konsernbidrag	0	0	-87 118	-87 118
Egenkapital 31.12.2021	<u>30 000</u>	<u>4 446 501</u>	<u>-2 880 312</u>	<u>1 596 189</u>

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	24 572	0
Endring utsatt skatt	<u>51 588</u>	<u>-605 196</u>
Årets totale skattekostnad	<u>76 160</u>	<u>-605 196</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
------------------------------------	------	------



Hotell Bakeriet AS

Noter til regnskapet for 2021

Ordinært resultat før skattekostnad	139 949	-2 750 888
Endring i midlertidige forskjeller	-28 259	95 016
Alminnelig inntekt	111 690	-2 655 872
Mottatt konsernbidrag	0	4 800 000
Ytet konsernbidrag	-111 690	0
Årets skattegrunnlag	0	2 144 128
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	471 708

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-156 232	-34 491
Utestående fordringer	-50 000	-200 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-206 232	-234 491
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-206 232	0
Sum	0	-234 491
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-51 588

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Norinvest AS	1 252 132	4 776 603

Lånet er renteberegnet med 2,5 % som tilsvarer 3 mnd NIBOR referanserate 0,84 (per 20.12.2021) + margin 1,55%.

Note 7 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	65 600	56 455

Note 8 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 073 457	1 073 457
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 073 457	1 073 457
Akk.avskrivning 31.12.2021	-681 553	-681 553
Balanseført pr. 31.12.2021	391 904	391 904
Årets avskrivninger	254 400	254 400



Hotell Bakeriet AS

Noter til regnskapet for 2021

Økonomisk levetid	5-10
Avskrivningsplan	Lineær

Note 9 - Offentlige tilskudd

	2021	2020
Kompensasjonsordningen	3 839 972	4 388 486
Selskapet har mottatt samlet kompensasjonsbeløp for 2021 med kr 3 839 972,-.		

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapets virksomhet er hoteldrift og er følgelig berørt av Covid-19. Med perioder med "nedstengning" av samfunnet og dermed mindre kunder har det medført til lavere omsetning enn normalår. Selskapet har gjort tiltak for å få ned kostnadsnivået samt så langt det lar seg gjøre gjort tiltak for å holde omsetning oppe gjennom å ha åpent så mye som mulig samt ulike markedsføringstiltak. I tillegg til at andre selskaper i konsernet bidrar med likviditet og egenkapital avgir styret regnskapet under forutsetning om fortsatt drift og selskapets styre er positiv til 2022.



Til generalforsamlingen i Hotel Bakeriet AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Hotel Bakeriet AS sitt årsregnskap som 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 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 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>

Trondheim, 29. april 2022
Nordenfjeldske Revisjon AS

Øystein Stokkan
statsautorisert revisor