



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 730 658
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NETTVAREHOTELLET AS
Forretningsadresse: Lundebyveien 5
1878 HÆRLAND

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: Helge Gabriel Lundeby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 669 065	30 252 466
Annen driftsinntekt		6 797 349	5 676 044
Sum inntekter		41 466 414	35 928 510
Kostnader			
Varekostnad		16 315 799	13 546 470
Lønnskostnad		10 180 851	9 266 680
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	14 080	2 125
Annen driftskostnad	1, 6	10 868 008	7 672 945
Sum kostnader		37 378 739	30 488 220
Driftsresultat		4 087 676	5 440 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		334 211	364 107
Annen finansinntekt		28 336	51 520
Sum finansinntekter		362 547	415 627
Annen rentekostnad		9 561	39 621
Annen finanskostnad		110 347	90 696
Sum finanskostnader		119 908	130 317
Netto finans		242 639	285 310
Ordinært resultat før skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Årsresultat	5	4 330 314	5 725 601
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 330 314	5 725 601
Totalresultat		4 330 314	5 725 601



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 330 314	5 725 601
Sum overføringer og disponeringer		4 330 314	5 725 601



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7	36 125	48 875
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	246 505	
Sum varige driftsmidler	7	282 630	48 875
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		83 520
Investeringer i tilknyttet selskap		2 000 000	
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum finansielle anleggsmidler		2 000 000	83 520
Sum anleggsmidler		2 282 630	132 395
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		250 000	200 000
Sum varer		250 000	200 000
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	10 571 184	11 099 147
Andre kortsiktige fordringer		3 534 160	2 908 787
Konsernfordringer	6	200 624	8 177 991
Sum fordringer		14 305 968	22 185 926
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		362 738	863 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		362 738	863 952
Sum omløpsmidler		14 918 706	23 249 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		17 201 336	23 382 273
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 179 104	9 971 332
Sum innskutt egenkapital		7 279 104	10 071 332
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			7 877 458
Sum opptjent egenkapital			7 877 458
Sum egenkapital	5	7 279 104	17 948 790
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	218 366	
Leverandørgjeld		2 396 776	1 794 988
Skyldig offentlige avgifter		593 617	1 895 346
Kortsiktig konserngjeld	6	5 263 937	
Annen kortsiktig gjeld		1 449 537	1 743 150
Sum kortsiktig gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum gjeld		9 922 232	5 433 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 201 336	23 382 273



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 860218

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 730 658
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NETTVAREHOTELLET AS
Forretningsadresse: Lundebyveien 5
1878 HÆRLAND

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: Helge Gabriel Lundeby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 13.08.2022



Organisasjonsnr: 997 730 658
NETTVAREHOTELLET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 669 065	30 252 466
Annen driftsinntekt		6 797 349	5 676 044
Sum inntekter		41 466 414	35 928 510
Kostnader			
Varekostnad		16 315 799	13 546 470
Lønnskostnad		10 180 851	9 266 680
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	14 080	2 125
Annen driftskostnad	1, 6	10 868 008	7 672 945
Sum kostnader		37 378 739	30 488 220
Driftsresultat		4 087 676	5 440 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		334 211	364 107
Annen finansinntekt		28 336	51 520
Sum finansinntekter		362 547	415 627
Annen rentekostnad		9 561	39 621
Annen finanskostnad		110 347	90 696
Sum finanskostnader		119 908	130 317
Netto finans		242 639	285 310
Ordinært resultat før skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Årsresultat	5	4 330 314	5 725 601
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 330 314	5 725 601
Totalresultat		4 330 314	5 725 601
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 330 314	5 725 601
Sum overføringer og disponeringer		4 330 314	5 725 601





Organisasjonsnr: 997 730 658
NETTVAREHOTELLET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7	36 125	48 875
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	246 505	
Sum varige driftsmidler	7	282 630	48 875
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		83 520
Investeringer i tilknyttet selskap		2 000 000	
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum finansielle anleggsmidler		2 000 000	83 520
Sum anleggsmidler		2 282 630	132 395
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		250 000	200 000
Sum varer		250 000	200 000
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	10 571 184	11 099 147
Andre kortsiktige fordringer		3 534 160	2 908 787
Konsernfordringer	6	200 624	8 177 991
Sum fordringer		14 305 968	22 185 926
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		362 738	863 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		362 738	863 952
Sum omløpsmidler		14 918 706	23 249 878



SUM EIENDELER		17 201 336	23 382 273
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 179 104	9 971 332
Sum innskutt egenkapital		7 279 104	10 071 332
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			7 877 458
Sum opptjent egenkapital			7 877 458
Sum egenkapital	5	7 279 104	17 948 790
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	218 366	
Leverandørgjeld		2 396 776	1 794 988
Skyldig offentlige avgifter		593 617	1 895 346
Kortsiktig konserngjeld	6	5 263 937	
Annen kortsiktig gjeld		1 449 537	1 743 150
Sum kortsiktig gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum gjeld		9 922 232	5 433 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 201 336	23 382 273



Organisasjonsnr: 997 730 658
NETTVAREHOTELLET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Nettvarehotellet AS



Resultatregnskap Nettvarehotellet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		34 669 065	30 252 466
Annen driftsinntekt		6 797 349	5 676 044
Sum driftsinntekter		41 466 414	35 928 510
Varekostnad		16 315 799	13 546 470
Lønnskostnad		10 180 851	9 266 680
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	14 080	2 125
Annen driftskostnad	1, 6	10 868 008	7 672 945
Sum driftskostnader		37 378 739	30 488 220
Driftsresultat		4 087 676	5 440 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		334 211	364 107
Annen finansinntekt		28 336	51 520
Annen rentekostnad		9 561	39 621
Annen finanskostnad		110 347	90 696
Resultat av finansposter		242 639	285 310
Ordinært resultat før skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Årsresultat	5	4 330 314	5 725 601
Avsatt til annen egenkapital		4 330 314	5 725 601
Sum overføringer		4 330 314	5 725 601



Balanse
Nettvarehotellet AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	36 125	48 875
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	246 505	0
Sum varige driftsmidler	7	282 630	48 875
Lån til foretak i samme konsern			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	0	83 520
Sum finansielle anleggsmidler		2 000 000	83 520
Sum anleggsmidler		2 282 630	132 395
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		250 000	200 000
Sum varer		250 000	200 000
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	10 571 184	11 099 147
Andre kortsiktige fordringer		3 534 160	2 908 787
Konsernfordringer	6	200 624	8 177 991
Sum fordringer		14 305 968	22 185 926
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		362 738	863 952
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		362 738	863 952
Sum omløpsmidler		14 918 706	23 249 878
Sum eiendeler		17 201 336	23 382 273



Balanse
Nettvarehotellet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 179 104	9 971 332
Sum innskutt egenkapital		7 279 104	10 071 332
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		0	7 877 458
Sum opptjent egenkapital		0	7 877 458
Sum egenkapital	5	7 279 104	17 948 790
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	218 366	0
Leverandørgjeld		2 396 776	1 794 988
Skyldig offentlige avgifter		593 617	1 895 346
Kortsiktig konserngjeld	6	5 263 937	0
Annen kortsiktig gjeld		1 449 537	1 743 150
Sum kortsiktig gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum egenkapital og gjeld		17 201 336	23 382 273

Hærland, 31.07.2022
Styret i Nettvarehotellet AS

Helge Gabriel Lundeby
Styreleder og daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	6 917 348	5 900 087
Arbeidsgiveravgift	1 323 480	997 061
Pensjonskostnader	275 307	220 935
Andre ytelser	1 664 716	2 148 597
Sum	10 180 851	9 266 680

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 14 14

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 330 314	5 725 601
Permanente forskjeller	-2 718 651	-2 498 641
Endring i midlertidige forskjeller	-17 806	-135 680
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 593 858	-3 091 280
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	55 802	13 175	-42 627
Fordringer	-782 316	-757 495	24 821
Sum	-726 514	-744 320	-17 806
Akkumulert fremførbart underskudd	-24 102 375	-25 696 233	-1 593 858
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	24 828 889	26 440 553	1 611 664
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Kundefordringer

Selskapet har factoringavtale og kundefordringene er pantsatt for kr 10 mill.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nettvarehotellet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lundeby Eiendom AS	100	100,0	100,0

Selskapets regnskap inngår i konsernregnskapet til morselskapet, og konsernregnskapet kan utleveres hos Lundeby Eiendom AS, Lundebyveien 5, 1878 Hærland. Lundeby Eiendom AS eies indirekte av styremedlemmene Knut Helge Lundeby, Helge Gabriel Lundeby og Kåre Anders Lundeby.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	9 971 332	7 877 458	17 948 790
Årets resultat				4 330 314	4 330 314
Overføringer			-2 792 228	2 792 228	0
Konsernbidrag avgitt				-15 000 000	-15 000 000
Pr 31.12.2021	100 000	0	7 179 104	0	7 279 104

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Konsernfordring	200 624	7 854 087
Sum fordringer	200 624	7 854 087
Gjeld	2021	2020
Kortsiktig konserngjeld	5 294 185	323 904
Sum gjeld	5 294 185	323 904

Selskapet har kjøpt tjenester fra søsterselskap med kr 3 359 732, som gjelder varekjøp og administrative tjenester. Øvrige transaksjoner med konsernselskap er belastning for husleie med kr 1 838 316. Avgitt konsernbidrag på kr 15 000 000 er benyttet til motregning på fordring på morselskapet.



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	51 000	51 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	247 835	247 835
= Anskaffelseskost 31.12.21	298 835	298 835
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	16 205	16 205
= Bokført verdi 31.12.21	282 630	282 630
Årets ordinære avskrivninger	14 080	14 080
Økonomisk levetid	5 år	

Note 8 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 218 366. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 7 295 253.



Årsregnskap 2021 Nettvarehotellet AS



Resultatregnskap

Nettvarehotellet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		34 669 065	30 252 466
Annen driftsinntekt		6 797 349	5 676 044
Sum driftsinntekter		41 466 414	35 928 510
Varekostnad		16 315 799	13 546 470
Lønnskostnad		10 180 851	9 266 680
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	14 080	2 125
Annen driftskostnad	1, 6	10 868 008	7 672 945
Sum driftskostnader		37 378 739	30 488 220
Driftsresultat		4 087 676	5 440 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		334 211	364 107
Annen finansinntekt		28 336	51 520
Annen rentekostnad		9 561	39 621
Annen finanskostnad		110 347	90 696
Resultat av finansposter		242 639	285 310
Ordinært resultat før skattekostnad		4 330 314	5 725 601
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Årsresultat	5	4 330 314	5 725 601
Avsatt til annen egenkapital		4 330 314	5 725 601
Sum overføringer		4 330 314	5 725 601



Balanse
Nettvarehotellet AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	36 125	48 875
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	246 505	0
Sum varige driftsmidler	7	282 630	48 875
Lån til foretak i samme konsern	6	0	83 520
Investeringer i tilknyttet selskap		2 000 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 000 000	83 520
Sum anleggsmidler		2 282 630	132 395
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		250 000	200 000
Sum varer		250 000	200 000
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	10 571 184	11 099 147
Andre kortsiktige fordringer		3 534 160	2 908 787
Konsernfordringer	6	200 624	8 177 991
Sum fordringer		14 305 968	22 185 926
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		362 738	863 952
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		362 738	863 952
Sum omløpsmidler		14 918 706	23 249 878
Sum eiendeler		17 201 336	23 382 273



Balanse
Nettvarehotellet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 179 104	9 971 332
Sum innskutt egenkapital		7 279 104	10 071 332
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		0	7 877 458
Sum opptjent egenkapital		0	7 877 458
Sum egenkapital	5	7 279 104	17 948 790
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	218 366	0
Leverandørgjeld		2 396 776	1 794 988
Skyldig offentlige avgifter		593 617	1 895 346
Kortsiktig konserngjeld	6	5 263 937	0
Annen kortsiktig gjeld		1 449 537	1 743 150
Sum kortsiktig gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum gjeld		9 922 232	5 433 483
Sum egenkapital og gjeld		17 201 336	23 382 273

Hærland, 30.06.2022
Styret i Nettvarehotellet AS


Helge Gabriel Lundebø
Styreleder og daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektivt forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skatteskostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	6 917 348	5 900 087
Arbeidsgiveravgift	1 323 480	997 061
Pensjonskostnader	275 307	220 935
Andre ytelser	1 664 716	2 148 597
Sum	10 180 851	9 266 680

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	14	14
--	----	----

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 330 314	5 725 601
Permanente forskjeller	-2 718 651	-2 498 641
Endring i midlertidige forskjeller	-17 806	-135 680
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 593 858	-3 091 280
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	55 802	13 175	-42 627
Fordringer	-782 316	-757 495	24 821
Sum	-726 514	-744 320	-17 806
Akkumulert fremførbart underskudd	-24 102 375	-25 696 233	-1 593 858
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	24 828 889	26 440 553	1 611 664
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Kundefordringer

Selskapet har factoringavtale og kundefordringene er pantsatt for kr 10 mill.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nettvarehotellet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lundeby Eiendom AS	100	100,0	100,0

Selskapets regnskap inngår i konsernregnskapet til morselskapet, og konsernregnskapet kan utleveres hos Lundeby Eiendom AS, Lundebyveien 5, 1878 Hærland. Lundeby Eiendom AS eies indirekte av styremedlemmene Knut Helge Lundeby, Helge Gabriel Lundeby og Kåre Anders Lundeby.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	9 971 332	7 877 458	17 948 790
Årets resultat				4 330 314	4 330 314
Overføringer			-2 792 228	2 792 228	0
Konsernbidrag avgitt				-15 000 000	-15 000 000
Pr 31.12.2021	100 000	0	7 179 104	0	7 279 104

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Konsernfordring	200 624	7 854 087
Sum fordringer	200 624	7 854 087
Gjeld	2021	2020
Kortsiktig konserngjeld	5 294 185	323 904
Sum gjeld	5 294 185	323 904

Selskapet har kjøpt tjenester fra søsterselskap med kr 3 359 732, som gjelder varekjøp og administrative tjenester. Øvrige transaksjoner med konsernselskap er belastning for husleie med kr 1 838 316. Avgitt konsernbidrag på kr 15 000 000 er benyttet til motregning på fordring på morselskapet.



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	51 000	51 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	247 835	247 835
= Anskaffelseskost 31.12.21	298 835	298 835
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	16 205	16 205
= Bokført verdi 31.12.21	282 630	282 630
Årets ordinære avskrivninger	14 080	14 080
Økonomisk levetid	5 år	

Note 8 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 218 366. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 7 295 253.



Til BDO AS ved Knut Evensen

Hærland, 30.06.2022

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Nettvarehotellet AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2021, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling og resultatene av driften i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

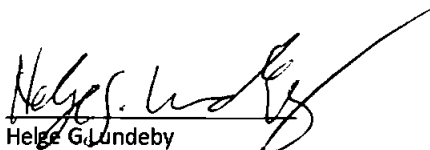
Vi bekrefter, etter beste evne og overbevisning, og etter å ha foretatt de forespørslene vi har ansett som nødvendige for å innhente de nødvendige opplysninger at:

1. Vi har oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget og regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge inkludert fremleggelse av all relevant informasjon.
2. Det har ikke forekommet noen uregelmessigheter hvor ledelsen eller ansatte med betydningsfull rolle i regnskaps- og intern kontroll-systemene er involvert, eller andre uregelmessigheter som kunne ha hatt vesentlig betydning for årsregnskapet.
3. Vi har gitt dere fullstendige opplysninger om samtlige kjente nærstående parter, relasjonene mellom dem, samt transaksjoner mellom dem.
4. Vi har fulgt lover, forskrifter og offentlige reguleringer, som hvis de ikke blir fulgt, kunne medføre økonomisk eller strafferettslig ansvar for selskapet. Det er gitt opplysninger om mulige lovbrudd vi er kjent med og alle faktiske og mulige konsekvenser av disse.
5. Vi erkjenner vårt ansvar for implementering og opprettholdelse av intern kontroll som skal forebygge og avdekke misligheter og feil. Vi har gitt dere informasjon om eventuelle mangler i intern kontrollen som ledelsen kjenner til. Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet totalt sett. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg. Vi kjenner ikke til at det foreligger mangler eller feilinformasjon utover disse. Vi har gitt dere alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre. Vi har gitt dere alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer ledelsen, ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet og vi har gitt opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
6. Det er konsistens mellom informasjonen i årsregnskapet og annen informasjon som er gitt til dere før vi signerer denne erklæringen. Det er heller ikke vesentlige feil i annen informasjon.
7. Vi har gitt dere tilgang til alle opplysninger som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon, styrereferater, generalforsamlingsprotokoll mv.
8. Vi har gitt dere opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.

Side 1 av 2



9. Følgende er tilstrekkelig hensyntatt og opplyst om i årsregnskapet:
- Identiteten til samt mellomværende og transaksjoner med nærstående parter;
 - Tap som følge av kjøps - og salgsvtaler;
 - Avtaler og muligheter til tilbakekjøp av eiendeler som er solgt;
 - Eiendeler som er pantsatt eller på annen måte stilt som sikkerhet.
10. Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
11. Vi har ingen planer eller intensjoner som vil påvirke bokførte verdier og klassifiseringen av eiendeler eller gjeld i årsregnskapet.
12. Selskapet har eiendomsretten til alle eiendeler som er oppført i balansen. Det er ikke knyttet noen heftelser eller pantsettelse, herunder eiendomsforbehold, til disse eiendelene ut over det som fremgår av årsregnskapet.
13. Vi har regnskapsført eller opplyst i note om alle forpliktelser, både faktiske og mulige, og har opplyst i note om eventuelle garantier.
14. Alle hendelser etter balansedagen som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
15. Vi har gitt dere informasjon om alle faktiske eller mulige rettstvister og krav som har økonomisk betydning for regnskapet. Når det er aktuelt er disse rettstvistene og kravene tilstrekkelig regnskapsført og opplyst om i regnskapet.
16. Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet. Årsregnskapet inneholder ikke vesentlig feil. Dette inkluderer at det ikke mangler opplysninger av betydning.
17. Vi har gitt dere vår vurdering av selskapets evne til fortsatt drift, herunder våre vurderinger av effekten av pågående smitteverntiltak som følge av korona-utbruddet.
18. Det ikke er gitt lån eller sikkerhetsstillelse mv etter årsskiftet som gjør at disponering og utdeling på grunnlag av regnskapet ved årsslutt blir ulovlig iht. aksjeloven § 8-1.
19. Vi har oppfylt/ vil oppfylle vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i skattemeldingen med vedlegg, er korrekte og fullstendige.
20. Vi er ansvarlige for og har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.
21. Vi har gitt dere:
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål,
 - siste versjon av alle dokument(ene) som er en del av selskapets årsregnskap/årsrapport, og
 - ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.


Helge G. Lundebø
Styreleder



BDO AS
Bernt Ankers gate 17
1534 Moss

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Nettvarehotellet AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Nettvarehotellet AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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.

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 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>

BDO AS

Knut Evensen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: MEN8N-P5J5T-JGPDV-MNQJD-6W6AT-ILDET



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Knut Evensen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-820486

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-15 12:04:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MEN8N-P5J5T-JGPDV-MNQJD-6W6AT-ILDET

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>