



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 798 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL OLE TOBIAS AS
Forretningsadresse: Thora Meyers gate 2
8622 MO I RANA

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: Bjørn Alfred Immonen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		639 308	614 405
Annen driftsinntekt	2	9 107 243	8 368 918
Sum inntekter		9 746 551	8 983 324
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			806
Varekostnad		724 371	775 071
Lønnskostnad	3	3 748 174	3 593 796
Avskrivning på varige driftsmidler	4	80 207	55 688
Annen driftskostnad	3	5 473 585	5 382 385
Sum kostnader		10 026 337	9 807 745
Driftsresultat		-279 785	-824 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		937	603
Annen finansinntekt		5 465	1 050
Sum finansinntekter		6 402	1 653
Annen rentekostnad		97 900	112 878
Annen finanskostnad		12 590	1 865
Sum finanskostnader		110 490	114 743
Netto finans		-104 088	-113 090
Ordinært resultat før skattekostnad		-383 874	-937 511
Skattekostnad på ordinært resultat		-85 508	-206 400
Ordinært resultat etter skattekostnad		-298 366	-731 111
Årsresultat		-298 366	-731 111
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-298 366	-731 111



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-136 993	-731 111
Overføringer annen egenkapital	5	-161 373	
Sum overføringer og disponeringer		-298 366	-731 111



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		7 867	14 611
Utsatt skattefordel		1 143 227	1 057 719
Sum immaterielle eiendeler		1 151 094	1 072 330
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	353 174	305 421
Sum varige driftsmidler		353 174	305 421
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		504	
Andre fordringer			-1 220
Sum finansielle anleggsmidler		504	-1 220
Sum anleggsmidler		1 504 772	1 376 530
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	15 772	12 008
Sum varer		15 772	12 008
Fordringer			
Kundefordringer		303 095	262 048
Andre fordringer		22 234	52 942
Konsernfordringer	7	609 548	609 548
Sum fordringer		934 877	924 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 241 523	722 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 241 523	722 358
Sum omløpsmidler		2 192 172	1 658 905
SUM EIENDELER		3 696 944	3 035 435



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	112 200	112 200
Overkurs	5		2 989 800
Sum innskutt egenkapital		112 200	3 102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	136 993	2 828 427
Sum opptjent egenkapital		-136 993	-2 828 427
Sum egenkapital		-24 793	273 573
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 761 681	2 142 465
Sum annen langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
Sum langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	212 539	144 482
Skyldig offentlige avgifter		228 680	106 239
Annen kortsiktig gjeld		518 836	368 676
Sum kortsiktig gjeld		960 055	619 397
Sum gjeld		3 721 736	2 761 862
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 696 944	3 035 435



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 926049

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 798 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL OLE TOBIAS AS
Forretningsadresse: Thora Meyers gate 2
8622 MO I RANA

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: Bjørn Alfred Immonen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 17.09.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 965 798 528
HOTELL OLE TOBIAS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		639 308	614 405
Annen driftsinntekt	2	9 107 243	8 368 918
Sum inntekter		9 746 551	8 983 324
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			806
Varekostnad		724 371	775 071
Lønnskostnad	3	3 748 174	3 593 796
Avskrivning på varige driftsmidler	4	80 207	55 688
Annen driftskostnad	3	5 473 585	5 382 385
Sum kostnader		10 026 337	9 807 745
Driftsresultat		-279 785	-824 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		937	603
Annen finansinntekt		5 465	1 050
Sum finansinntekter		6 402	1 653
Annen rentekostnad		97 900	112 878
Annen finanskostnad		12 590	1 865
Sum finanskostnader		110 490	114 743
Netto finans		-104 088	-113 090
Ordinært resultat før skattekostnad		-383 874	-937 511
Skattekostnad på ordinært resultat		-85 508	-206 400
Ordinært resultat etter skattekostnad		-298 366	-731 111
Årsresultat		-298 366	-731 111
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-298 366	-731 111
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-136 993	-731 111
Overføringer annen egenkapital	5	-161 373	
Sum overføringer og disponeringer		-298 366	-731 111





Organisasjonsnr: 965 798 528
HOTELL OLE TOBIAS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		7 867	14 611
Utsatt skattefordel		1 143 227	1 057 719
Sum immaterielle eiendeler		1 151 094	1 072 330
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	353 174	305 421
Sum varige driftsmidler		353 174	305 421
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		504	
Andre fordringer			-1 220
Sum finansielle anleggsmidler		504	-1 220
Sum anleggsmidler		1 504 772	1 376 530
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	15 772	12 008
Sum varer		15 772	12 008
Fordringer			
Kundefordringer		303 095	262 048
Andre fordringer		22 234	52 942
Konsernfordringer	7	609 548	609 548
Sum fordringer		934 877	924 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 241 523	722 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 241 523	722 358
Sum omløpsmidler		2 192 172	1 658 905
SUM EIENDELER		3 696 944	3 035 435

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	112 200	112 200
Overkurs	5		2 989 800
Sum innskutt egenkapital		112 200	3 102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	136 993	2 828 427
Sum opptjent egenkapital		-136 993	-2 828 427
Sum egenkapital		-24 793	273 573
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	2 761 681	2 142 465
Sum annen langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
Sum langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	212 539	144 482
Skyldig offentlige avgifter		228 680	106 239
Annen kortsiktig gjeld		518 836	368 676
Sum kortsiktig gjeld		960 055	619 397
Sum gjeld		3 721 736	2 761 862
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 696 944	3 035 435



Organisasjonsnr: 965 798 528
HOTELL OLE TOBIAS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Hotell Ole Tobias AS**

Organisasjonsnr. 965798528

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Regnskapsførernummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142



Hotell Ole Tobias AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		639 308	614 405
Annen driftsinntekt	2	9 107 243	8 368 918
Sum driftsinntekter		9 746 551	8 983 324
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		0	806
Varekostnad		724 371	775 071
Lønnskostnad	3	3 748 174	3 593 796
Avskrivning på varige driftsmidler	4	80 207	55 688
Annen driftskostnad	3	5 473 585	5 382 385
Sum driftskostnader		10 026 337	9 807 745
DRIFTSRESULTAT		(279 785)	(824 422)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		937	603
Annen finansinntekt		5 465	1 050
Sum finansinntekter		6 402	1 653
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		97 900	112 878
Annen finanskostnad		12 590	1 865
Sum finanskostnader		110 490	114 743
NETTO FINANSPOSTER		(104 088)	(113 090)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(383 874)	(937 511)
Skattekostnad på ordinært resultat		(85 508)	(206 400)
ORDINÆRT RESULTAT		(298 366)	(731 111)
ÅRSRESULTAT		(298 366)	(731 111)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(161 373)	0
Fremføring av udekket tap	5	(136 993)	(731 111)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(298 366)	(731 111)



Hotell Ole Tobias AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		7 867	14 611
Utsatt skattefordel		1 143 227	1 057 719
Sum immaterielle eiendeler		1 151 094	1 072 330
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	353 174	305 421
Sum varige driftsmidler		353 174	305 421
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		504	0
Andre fordringer		0	(1 220)
Sum finansielle anleggsmidler		504	(1 220)
SUM ANLEGGSMIDLER		1 504 772	1 376 530
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	15 772	12 008
Fordringer			
Kundefordringer		303 095	262 048
Andre fordringer		22 234	52 942
Fordringer på konsernselskap	7	609 548	609 548
Sum fordringer		934 877	924 538
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 241 523	722 358
SUM OMLØPSMIDLER		2 192 172	1 658 905
SUM EIENDELER		3 696 944	3 035 435
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	112 200	112 200
Overkurs	5	0	2 989 800
Sum innskutt egenkapital		112 200	3 102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(136 993)	(2 828 427)
Sum opptjent egenkapital		(136 993)	(2 828 427)
SUM EGENKAPITAL		(24 793)	273 573
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 761 681	2 142 465
Sum annen langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 761 681	2 142 465
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	212 539	144 482
Skyldig offentlige avgifter		228 680	106 239
Annen kortsiktig gjeld		518 836	368 676
SUM KORTSIKTIG GJELD		960 055	619 397
SUM GJELD		3 721 736	2 761 862
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 696 943	3 035 435

Årsregnskap for Hotell Ole Tobias AS

Organisasjonsnr. 965798528



Hotell Ole Tobias AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

MO I RANA
Bjørn Alfred Immonen
Styreleder



Hotell Ole Tobias AS

Noter 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

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

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.

Note 1 - Fortsatt drift

Noter for Hotell Ole Tobias AS

Organisasjonsnr. 965798528



Hotell Ole Tobias AS

Noter 2021

Selskapets drift ble i mars 2020 påvirket av situasjonen rundt pandemien Covid-19. Den daglige driften stoppet nesten helt opp og selskapet måtte permittere ansatte. I 2021 var selskapet fortsatt påvirket, og de måtte stenge fra januar og ut mai som følge av pandemien. Selskapet har veldig mange reisende som kunder, da særlig utenlandske arbeidstakere som ikke kom pga. Covid-19.

Selskapet har tapt EK ved årsslutt, men starten på 2022 viser mye sunnere drift, og bransjen er tilbake i god vekst. Regnskapet per 2022 viser kr 850.000,- i overskudd før skatt per 31.08. Forventer også at høsten 2022 blir bedre enn høsten 2021 da de fortsatt var de påvirket av Covid-19 i 2021.

Rana er også i seg selv en by i vekst (Freyr og Flyplass som primus motor), og overnatting vil bli etterspurt fremover.

Note 2 - Kompensasjonstilskudd

I løpet av 2021 ble det utbetalt kompensasjonstilskudd for å dekke tap vedrørende Covid-19. Det ble utbetalt kr 125.097,- for januar, kr 125.097,- for februar, kr 170.520,- for mars og kr 170.520 for april.

Note 3 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 449 800	3 129 844
Arbeidsgiveravgift	154 425	170 286
Pensjonskostnader	106 383	189 756
Andre lønnsrelaterte ytelser	37 566	103 910
Totalt	3 748 174	3 593 796

Antall sysselsatte årsverk: 10



Hotell Ole Tobias AS

Noter 2021

Note 4 - Anleggsmidler/avskrivninger

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 230	525 505	545 735
+ Tilgang	0	121 216	121 216
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 230	646 722	666 952
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 619	220 085	225 705
+ Ordinære avskrivninger	6 743	73 463	80 207
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 363	293 549	305 911
Balanseført verdi pr 31/12	7 867	353 173	361 040
Prosentats for ord.avskr	33-33	10-33	

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	112 200	2 989 800	-2 828 427	273 573
-Til årets resultat			-298 366	-298 366
+/-Andre transaksjoner:	0	-2 989 800	2 989 800	0
Pr 31.12.	112 200	0	-136 993	-24 793



Hotell Ole Tobias AS

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner og pantstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 252.045 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant	2 761 681	2 142 465
Kassekreditt	-1 000 000	
Pantsatte eiendeler:		
Inventar, maskiner, utstyr	353 174	305 421
Varelager	15 772	12 814
Kundefordring	323 095	262 048

Søsterselskapet Elmas har stilt sine eiendommer til sikkerhet for lånet.

Note 7 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	609 548	609 548
Kundefordringer		
Andre fordringer		
Gjeld	2021	2020
Langsiktig gjeld	0	0
Leverandørgjeld	-120 783	-87 172



BDO AS
Søndre Gate 3
8624 Mo i Rana

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Hotell Ole Tobias AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Hotell Ole Tobias 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 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>

BDO AS

Trond Olsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F5FY1-O5M06-750B-TYS10-OXVVM-KS75E



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."

Trond Olsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5992-4-888376

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-09-13 08:00:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F5FY1-O5M06-750B-TY5T0-OXVVM-KS75E

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>



Årsregnskap 2021 for Hotell Ole Tobias AS

Organisasjonsnr. 965798528

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Regnskapsførernummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142



Hotell Ole Tobias AS

BankID Signering
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02

BankID Signering
Liss Antonsen
2022-09-06

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		639 308	614 405
Annen driftsinntekt	2	9 107 243	8 368 918
Sum driftsinntekter		9 746 551	8 983 324
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		0	806
Varekostnad		724 371	775 071
Lønnskostnad	3	3 748 174	3 593 796
Avskrivning på varige driftsmidler	4	80 207	55 688
Annen driftskostnad	3	5 473 585	5 382 385
Sum driftskostnader		10 026 337	9 807 745
DRIFTSRESULTAT		(279 785)	(824 422)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		937	603
Annen finansinntekt		5 465	1 050
Sum finansinntekter		6 402	1 653
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		97 900	112 878
Annen finanskostnad		12 590	1 865
Sum finanskostnader		110 490	114 743
NETTO FINANSPOSTER		(104 088)	(113 090)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(383 874)	(937 511)
Skattekostnad på ordinært resultat		(85 508)	(206 400)
ORDINÆRT RESULTAT		(298 366)	(731 111)
ÅRSRESULTAT		(298 366)	(731 111)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(161 373)	0
Frømføring av udekket tap	5	(136 993)	(731 111)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(298 366)	(731 111)



Hotell Ole Tobias AS

 BankID Signing
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02 BankID Signing
Liss Antonsen
2022-09-06**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		7 867	14 611
Utsatt skattefordel		1 143 227	1 057 719
Sum immaterielle eiendeler		1 151 094	1 072 330
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	353 174	305 421
Sum varige driftsmidler		353 174	305 421
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		504	0
Andre fordringer		0	(1 220)
Sum finansielle anleggsmidler		504	(1 220)
SUM ANLEGGSMIDLER		1 504 772	1 376 530
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	15 772	12 008
Fordringer			
Kundefordringer		303 095	262 048
Andre fordringer		22 234	52 942
Fordringer på konsernselskap	7	609 548	609 548
Sum fordringer		934 877	924 538
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 241 523	722 358
SUM OMLØPSMIDLER		2 192 172	1 658 905
SUM EIENDELER		3 696 944	3 035 435
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	112 200	112 200
Overkurs	5	0	2 989 800
Sum innskutt egenkapital		112 200	3 102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(136 993)	(2 828 427)
Sum opptjent egenkapital		(136 993)	(2 828 427)
SUM EGENKAPITAL		(24 793)	273 573
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 761 681	2 142 465
Sum annen langsiktig gjeld		2 761 681	2 142 465
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 761 681	2 142 465
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	212 539	144 482
Skyldig offentlige avgifter		228 680	106 239
Annen kortsiktig gjeld		518 836	368 676
SUM KORTSIKTIG GJELD		960 055	619 397
SUM GJELD		3 721 736	2 761 862
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 696 943	3 035 435

Årsregnskap for Hotell Ole Tobias AS

Organisasjonsnr. 965798528



Hotell Ole Tobias AS

 BankID Signing
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02

 BankID Signing
Liss Antonsen
2022-09-06

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

MO I RANA

Bjørn Alfred Immonen

Styreleder



Hotell Ole Tobias AS



Noter 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

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

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.

Note 1 - Fortsatt drift

Noter for Hotell Ole Tobias AS

Organisasjonsnr. 965798528



Hotell Ole Tobias AS

 BankID Signing
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02

 BankID Signing
Liss Antonsen
2022-09-06

Noter 2021

Selskapets drift ble i mars 2020 påvirket av situasjonen rundt pandemien Covid-19. Den daglige driften stoppet nesten helt opp og selskapet måtte permittere ansatte. I 2021 var selskapet fortsatt påvirket, og de måtte stenge fra januar og ut mai som følge av pandemien. Selskapet har veldig mange reisende som kunder, da særlig utenlandske arbeidstakere som ikke kom pga. Covid-19.

Selskapet har tapt EK ved årsslutt, men starten på 2022 viser mye sunnere drift, og bransjen er tilbake i god vekst. Regnskapet per 2022 viser kr 850.000,- i overskudd før skatt per 31.08. Forventer også at høsten 2022 blir bedre enn høsten 2021 da de fortsatt var de påvirket av Covid-19 i 2021.

Rana er også i seg selv en by i vekst (Freyr og Flyplass som primus motor), og overnatting vil bli etterspurt fremover.

Note 2 - Kompensasjonstilskudd

I løpet av 2021 ble det utbetalt kompensasjonstilskudd for å dekke tap vedrørende Covid-19. Det ble utbetalt kr 125.097,- for januar, kr 125.097,- for februar, kr 170.520,- for mars og kr 170.520 for april.

Note 3 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 449 800	3 129 844
Arbeidsgiveravgift	154 425	170 286
Pensjonskostnader	106 383	189 756
Andre lønnsrelaterte ytelser	37 566	103 910
Totalt	3 748 174	3 593 796

Antall sysselsatte årsverk: 10



Hotell Ole Tobias AS

BankID Signing
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02

BankID Signing
Liss Antonsen
2022-09-06

Noter 2021

Note 4 - Anleggsmidler/avskrivninger


	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 230	525 505	545 735
+ Tilgang	0	121 216	121 216
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 230	646 722	666 952
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 619	220 085	225 705
+ Ordinære avskrivninger	6 743	73 463	80 207
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 363	293 549	305 911
Balanseført verdi pr 31/12	7 867	353 173	361 040
Prosentats for ord.avskr	33-33	10-33	

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	112 200	2 989 800	-2 828 427	273 573
-Til årets resultat			-298 366	-298 366
+/-Andre transaksjoner:	0	-2 989 800	2 989 800	0
Pr 31.12.	112 200	0	-136 993	-24 793



Hotell Ole Tobias AS

 BankID Signing
Bjørn Alfred Immonen
2022-09-02

 BankID Signing
Liss Antonsen
2022-09-06

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner og pantstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 252.045 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant	2 761 681	2 142 465
Kassekreditt	-1 000 000	
Pantsatte eiendeler:		
Inventar, maskiner, utstyr	353 174	305 421
Varelager	15 772	12 814
Kundefordring	323 095	262 048

Søsterselskapet Elmas har stilt sine eiendommer til sikkerhet for lånet.

Note 7 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	609 548	609 548
Kundefordringer		
Andre fordringer		
Gjeld	2021	2020
Langsiktig gjeld	0	0
Leverandørgjeld	-120 783	-87 172