



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 942 231 105  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap (ANS)  
Foretaksnavn: ÅSGÅRDSTRAND HOTELL ANS  
Forretningsadresse: Havnegata 6  
3179 ÅSGÅRDSTRAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: 26.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 06.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		24 541 370	20 924 234
Annen driftsinntekt		116 500	498 270
<b>Sum inntekter</b>	1	<b>24 657 870</b>	<b>21 422 504</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 458 717	3 261 215
Lønnskostnad	4	10 313 233	8 326 246
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 407 997	1 172 587
Annen driftskostnad	4	5 422 953	7 364 339
<b>Sum kostnader</b>		<b>21 602 901</b>	<b>20 124 387</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 054 969</b>	<b>1 298 116</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		677	12 745
Annen finansinntekt			167
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>677</b>	<b>12 911</b>
Annen rentekostnad		781 505	1 112 132
Annen finanskostnad			149
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>781 505</b>	<b>1 112 282</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-780 827</b>	<b>-1 099 370</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Utbytte		0	0
Udekket tap		2 274 142	198 746
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,10	15 970 485	16 590 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2,10	3 464 654	1 200 774
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>19 435 139</b>	<b>17 791 359</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 435 139</b>	<b>17 791 359</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	6	593 900	403 240
<b>Sum varer</b>		<b>593 900</b>	<b>403 240</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	635 348	308 612
Andre fordringer		265 201	245 664
<b>Sum fordringer</b>		<b>900 549</b>	<b>554 276</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		929 156	440 491
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>929 156</b>	<b>440 491</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 423 605</b>	<b>1 398 007</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>21 858 745</b>	<b>19 189 366</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		34 311 719	34 311 719
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 311 719</b>	<b>34 311 719</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-45 239 710	-47 513 852
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-45 239 710</b>	<b>-47 513 852</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>-10 927 991</b>	<b>-13 202 133</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	20 750 000	21 750 000
Øvrig langsiktig gjeld	9	8 973 665	7 573 279
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>29 723 665</b>	<b>29 323 279</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>29 723 665</b>	<b>29 323 279</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 400 542	1 079 853
Skyldige offentlige avgifter		658 352	512 352
Annen kortsiktig gjeld		1 004 177	1 476 015
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 063 071</b>	<b>3 068 220</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 786 736</b>	<b>32 391 499</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 858 745</b>	<b>19 189 366</b>



## Årsoppgjør 2018

ÅSGÅRDSTRAND HOTELL ANS  
ORG.NR.: 942 231 105

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



## Åsgårdstrand Hotell ANS

<b>Resultatregnskap</b>			
	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>			
Salgsinntekter		24 541 370	20 924 234
Leieinntekter		116 500	296 516
Gevinst v/salg anleggsmiddel		0	201 754
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1</b>	<b>24 657 870</b>	<b>21 422 504</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Varekostnad	1,6	4 458 717	3 261 215
Lønnskostnad	4	10 313 233	8 326 246
Avskrivning varige driftsmidler	2	1 407 997	1 172 587
Annen driftskostnad	4	5 422 953	7 364 339
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>21 602 901</b>	<b>20 124 387</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 054 969</b>	<b>1 298 116</b>
<b>FINANSIELLE POSTER</b>			
Annen renteinntekt		677	12 745
Annen finansinntekt		0	167
Annen rentekostnad		781 505	1 112 132
Annen finanskostnad		0	149
<b>Resultat av finansielle poster</b>		<b>-780 827</b>	<b>-1 099 370</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>
<b>DISPONERING AV ÅRSRESULTAT</b>			
Avsatt til tidligere udekket tap		2 274 142	198 746
<b>Sum disponert</b>		<b>2 274 142</b>	<b>198 746</b>

Årsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

<b>Balanse</b>			
	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,10	15 970 485	16 590 585
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2,10	3 464 654	1 200 774
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 435 139</b>	<b>17 791 359</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	6,10	593 900	403 240
Kundefordringer	5,10	635 348	308 613
Andre fordringer		265 201	245 664
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	929 156	440 491
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 423 605</b>	<b>1 398 007</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>21 858 745</b>	<b>19 189 366</b>

Årsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

Balanse			
	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskapskapital	8,7	34 311 719	34 311 719
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 311 719</b>	<b>34 311 719</b>
Annen egenkapital		-45 239 710	-47 513 852
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-45 239 710</b>	<b>-47 513 852</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>-10 927 991</b>	<b>-13 202 133</b>
<b>GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	20 750 000	21 750 000
Øvrig langsiktig gjeld	9	8 973 665	7 573 279
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>29 723 665</b>	<b>29 323 279</b>
Leverandørgjeld		1 400 542	1 079 853
Skyldige offentlige avgifter		658 352	512 352
Annen kortsiktig gjeld		1 004 177	1 476 015
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 063 071</b>	<b>3 068 220</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 786 736</b>	<b>32 391 499</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>21 858 745</b>	<b>19 189 366</b>

Sandefjord, 26.06.2019 / 31.12.2018  
Styret for Åsgårdstrand Hotell ANS

  
Eric Sandtrø  
Styrets leder

  
Morten Christensen  
Styremedlem

Årsoppgjør 2018

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2018

### 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.

Selskapet har en direkte pensjonsforpliktelse som tidligere ikke har vært innarbeidet i regnskapet.

Selskapet har også usikret pensjonsforpliktelse i form av avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP), som ikke er balanseført.

### Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Driftsløsøre, inventar o.l	Fast eiendom og tekn.inst	Tomt	Ikke avskrivbar driftsmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	1 729 177	39 068 730	1 502 885	219 504	42 520 296
Tilgang i året	2 996 913	52 112	0	2 750	3 051 775
Avgang kostpris	0	0	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	3 293 490	22 843 443	0	0	26 136 933
Bokført verdi 31.12.	1 432 601	16 277 399	1 502 885	222 254	19 435 139
Skattemessig verdi 31.12.	3 387 539	9 146 484	1 502 885	222 254	14 259 162
Midlertidige forskjeller	-1 954 939	7 130 915	0	0	5 175 977
Avskrivningssats %	10-2%	4 %	0 %	0 %	
Årets ordinære avskrivninger	293 415	1 114 580	0	0	1 407 995
- Årets salgsgvinst	0	0	0	0	0
+ Årets tap	0	0	0	0	0
Netto resultatført	293 415	1 114 580	0	0	1 407 995
Årets saldoavskrivninger	446 439	639 301	0	0	1 085 740
Endring midlertidige forskjeller	153 024	-475 279	0	0	-322 255

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



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2018

### Note 3 Skatt

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.17	31.12.18	Endring
Varige driftsmidler	5 172 136	5 175 977	-3 841
Negativ fordringsreserve	-11 212	-9 783	-1 429
Gevinst og tapskonto	161 403	129 122	32 281
Sum midlertidige forskjeller	5 322 327	5 295 316	27 012
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	5 322 327	5 295 316	27 012
Utsatt skatt 23% / 22%	1 224 135	1 164 969	-59 166

### Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	8 726 275	7 019 390
Folketrygd	1 256 789	1 048 855
Pensjonskostnader	246 753	242 008
Andre lønnsrelaterte ytelser	84 417	15 993
Sum	10 313 233	8 326 246

Antall sysselsatte årsverk 19 19

Lån / ytelser til ledende personer	2018	2017
<b>Daglig leder</b>		
Lønn	0	0
Pensjonspremie	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende	0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0	0

<b>Hele styret</b>		
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

<b>Styrets leder</b>		
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende	0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0	0

<b>Ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer, nærstående parter</b>		
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0	0

<b>Revisor</b>		
Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva	54 000	28 000
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva	35 000	0

#### Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



## Åsgårdstrand Hotell ANS

### Noter til årsregnskapet 2018

#### Note 5 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2018	2017
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	13 000	13 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	0	1 788
Fordringsreserve	-13 000	-11 212

  

Kostnadsførte tap på fordringer	2018	2017
Årets utgiftsførte tap	0	82 422
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	0	13 000
Tap på krav i resultatregnskapet	0	95 422

#### Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.

#### Note 7 Egenkapital

	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.17	34 311 719	-47 513 852	-13 202 133
Årets resultat		2 274 142	2 274 142
Pr 31.12.18	34 311 719	-45 239 710	-10 927 991

#### Note 8 Selskapskapital

Selskapet har følgende eiere	Eierandel
Unike Hoteller Invest AS	50 %
Stavsmark Eiendomsdrift AS	50 %

Selskapet har ingen bestemt selskapskapital eller grunnkapital. Brokført innskutt egenkapital fordeler seg med like stor andel på hver av eierne av selskapet.

#### Note 9 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2018	2017
Unike Hoteller Invest AS	2 642 293	2 025 000
Stavsmark Eiendomsdrift AS	1 992 293	2 025 000
Wassilioff Hotel AS	1 839 080	350 000
Stavsmark AS	2 500 000	350 000
Sum	8 973 665	4 750 000

  

Lån tidligere eiere	2018	2017
I hht avtale	0	2 823 279
Sum	0	2 823 279



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2018

### Note 10 Pantstillelser og garantier

Gjeld sikret ved pant	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 750 000	21 750 000
Sum	20 750 000	21 750 000

Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler	2018	2017
Kundefordringer	635 348	308 613
Varelager	593 900	403 240
Driftsløsøre, inventar m.v.	1 905 854	1 200 774
Fast eiendom	17 528 285	16 590 585
Sum	20 663 387	18 503 212

Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	261 539	181 149
--	---------	---------

Unike Hoteller Invest AS og Stavsmark AS er kausjonister for lånene som selskapet har i Handelsbanken.



revisjon & rådgivning

Til selskapsmøte i Åsgårdstrand Hotell ANS

## Uavhengig revisors beretning for 2018

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Åsgårdstrand Hotell ANS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 274 142. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening



revisjon & rådgivning

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Åsgårdstrand Hotell ANS 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, 26.06.2019  
HLO revisjon & rådgivning AS

Marthe Bjørnstad  
Statsautorisert revisor

