



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 389 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL HORTEN AS
Forretningsadresse: Opsalvegen 36
2008 FJERDINGBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 05.03.2019 - 31.12.2019

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: Stephen Meinich-Bache
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 26.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 233 511	
Annen driftsinntekt		3 508	
Sum inntekter		3 237 019	
Kostnader			
Varekostnad		318 443	
Lønnskostnad	1	1 415 082	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 900	
Annen driftskostnad	1	1 658 032	
Sum kostnader	9	3 396 457	
Driftsresultat		-159 438	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	98	
Annen finansinntekt	4, 8		
Sum finansinntekter		98	
Annen rentekostnad	8	1 544	
Annen finanskostnad	4, 8	653	
Sum finanskostnader		2 197	
Netto finans		-2 099	
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 537	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 537	0
Årsresultat	7	-161 537	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 537	
Totalresultat		-161 537	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-161 537	
Sum overføringer og disponeringer		-161 537	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	11 600	
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	24 500	
Sum varige driftsmidler	3	36 100	
Sum anleggsmidler		36 100	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		364 035	
Andre kortsiktige fordringer		10 990	
Sum fordringer		375 025	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4	5 000	
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		5 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	99 820	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 820	
Sum omløpsmidler		479 845	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
SUM EIENDELER		515 945	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10		
Udekket tap		161 537	
Sum opptjent egenkapital		-161 537	
Sum egenkapital	7	-137 107	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		451 863	
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		76 133	
Annen kortsiktig gjeld		125 056	
Sum kortsiktig gjeld		653 053	
Sum gjeld		653 053	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		515 945	0



Årsregnskap 2019

Hotel Horten AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 922 389 179



RESULTATREGNSKAP

HOTEL HORTEN AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019
Salgsinntekt		3 233 511
Annen driftsinntekt		3 508
Sum driftsinntekter		3 237 019
Varekostnad		318 443
Lønnskostnad	1	1 415 082
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 900
Annen driftskostnad	1	1 658 032
Sum driftskostnader	9	3 396 457
Driftsresultat		-159 438
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt	8	98
Annen rentekostnad	8	1 544
Annen finanskostnad	4, 8	653
Resultat av finansposter		-2 099
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 537
Ordinært resultat		-161 537
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat	7	-161 537
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap		161 537
Sum overføringer		-161 537



BALANSE

HOTEL HORTEN AS

EIENDELER	Note	2019
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Maskiner og anlegg	3	11 600
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	24 500
Sum varige driftsmidler	3	36 100
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Sum anleggsmidler		36 100
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Kundefordringer		364 035
Andre kortsiktige fordringer		10 990
Sum fordringer		375 025
INVESTERINGER		
Markedsbaserte aksjer	4	5 000
Sum investeringer		5 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	99 820
Sum omløpsmidler		479 845
Sum eiendeler		515 945



BALANSE

HOTEL HORTEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	6	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap		-161 537
Sum opptjent egenkapital		-161 537
Sum egenkapital	7	-137 107
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		451 863
Skyldig offentlige avgifter		76 133
Annen kortsiktig gjeld		125 056
Sum kortsiktig gjeld		653 053
Sum gjeld		653 053
Sum egenkapital og gjeld		515 945

Horten, 19.03.2020
Styret i Hotel Horten AS

Stephen Meinich-Bache
styreleder



Noter til årsregnskapet for 2019

Hotel Horten AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 228 727	0
Arbeidsgiveravgift	173 207	0
Andre ytelser	13 148	0
Sum	1 415 082	0

Selskapet har i 2019 sysselsatt 6 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon som er under innføring. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.



Noter til årsregnskapet for 2019

Hotel Horten AS

Ytelser til ledende personer	Daglig leder		Styret
Sum		0	0

REVISOR

Selskapet har foretatt bortvalg av revisor.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	-161 537	0
Permanente forskjeller	-5 494	0
Endring i midlertidige forskjeller	-15 520	0
Skattepliktig inntekt	-182 551	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:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	15 520	0	-15 520
Sum	15 520	0	-15 520
Akkumulert fremførbart underskudd	-182 551	0	182 551
Grunnlag for utsatt skattefordel	-167 031	0	167 031
Utsatt skattefordel (22 %)	-36 747	0	36 747



Noter til årsregnskapet for 2019

Hotel Horten AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	41 000	41 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	41 000	41 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	4 900	4 900
= Bokført verdi 31.12.19	36 100	36 100
Årets ordinære avskrivninger	4 900	4 900
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 4 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
OMLØPSMIDLER		
IMS-Kjeden AS	5 000	5 000
Sum	5 000	5 000

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 23 674.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOTEL HORTEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Investeringselskapet Rest AS	30 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0



Noter til årsregnskapet for 2019

Hotel Horten AS

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Stiftelsekostnader	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	0	-5 570	0	-5 570
Etablert 22.04.2019	30 000		0	30 000
Pr 22.04.2019	30 000	-5 570	0	24 430
Årets resultat			-161 537	-161 537
Pr 31.12.2019	30 000	-5 570	-161 537	-137 107

Note 8 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2019	2018
Annen renteinntekt	98	0
Sum finansinntekter	98	0
Finanskostnader	2019	2018
Annen rentekostnad	1 544	0
Annen finanskostnad (disagio)	653	0
Sum finanskostnader	2 197	0

Note 9 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2019	2018
Varekostnad	318 443	0
Lønnskostnad	1 415 082	0
Avskrivning	4 900	0
Andre driftskostnader	1 658 032	0
Sum driftskostnader	3 078 014	0

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr. -161 537 etter skatt i selskapets første driftsår. Soliditeten og likviditeten er god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.