



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 079 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÆKTARSTUA HOTELL AS
Forretningsadresse: Stugudalen
7590 TYDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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 Kvithammer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	7 613 891	7 646 112
Sum inntekter		7 613 891	7 646 112
Kostnader			
Varekostnad		2 055 880	1 831 761
Lønnskostnad	2	3 097 323	2 898 307
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	89 427	77 578
Annen driftskostnad		3 369 666	3 562 061
Sum kostnader		8 612 296	8 369 707
Driftsresultat		-998 405	-723 595
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		568	4 182
Annen finansinntekt		10 906	
Sum finansinntekter		11 474	4 182
Annen rentekostnad		36 897	36 799
Annen finanskostnad		43 464	30 400
Sum finanskostnader		80 361	67 199
Netto finans		-68 887	-63 017
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 067 292	-786 612
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 067 292	-786 612
Årsresultat		-1 067 292	-786 612
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 067 292	-786 612
Totalresultat		-1 067 292	-786 612
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap	5, 6	-1 067 292	-786 612
Sum overføringer og disponeringer		-1 067 292	-786 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 3	373 005	343 942
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1, 3		
Sum varige driftsmidler		373 005	343 942
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1		
Investeringer i aksjer og andeler	1	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		383 005	353 942
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	160 720	157 280
Fordringer			
Kundefordringer	1	44 207	433 945
Andre fordringer	1	105 544	105 503
Sum fordringer		149 751	539 448
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	17 293	36 760
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 293	36 760
Sum omløpsmidler		327 764	733 488
SUM EIENDELER		710 769	1 087 430

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 6	763 000	763 000
Sum innskutt egenkapital		763 000	763 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	4 419 938	3 352 646
Sum opptjent egenkapital		-4 419 938	-3 352 646
Sum egenkapital		-3 656 938	-2 589 646
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 511 830	
Sum annen langsiktig gjeld		1 511 830	
Sum langsiktig gjeld		1 511 830	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 487 061	1 706 961
Skyldige offentlige avgifter		280 552	534 477
Annen kortsiktig gjeld		1 088 264	1 435 638
Sum kortsiktig gjeld		2 855 877	3 677 076
Sum gjeld		4 367 707	3 677 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		710 769	1 087 430



Årsregnskap, årsberetning, noter og revisjonsberetning

Væktarstua Hotell AS
2016



Væktarstua Hotell AS

Resultatregnskap 2016

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	1	7 613 891	7 646 112
Sum driftsinntekter		7 613 891	7 646 112
Varekostnad		2 055 880	1 831 761
Lønnskostnader	2	3 097 323	2 898 307
Avskrivning på driftsmidler	3	89 427	77 578
Annen driftskostnad		3 369 666	3 562 061
Sum driftskostnader		8 612 296	8 369 707
Driftsresultat		-998 405	-723 595
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		568	4 182
Finansinntekt		10 906	0
Rentekostnad		36 897	36 799
Annen finanskostnad		43 464	30 400
Resultat av finansposter		-68 887	-63 017
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 067 292	-786 612
Skattekostnad	5	0	0
Ordinært resultat		-1 067 292	-786 612
Arets resultat		-1 067 292	-786 612
Overføringer			
Overført til udekket tap	6	1 067 292	786 612
Sum overføringer		-1 067 292	-786 612



Væktarstua Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2016

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 3	373 005	343 942
Sum varige driftsmidler		373 005	343 942
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		383 005	353 942
Omløpsmidler			
Varebeholdning	1	160 720	157 280
Fordringer			
Kundefordringer	1	44 207	433 945
Andre kortsiktige fordringer	1	105 544	105 503
Sum fordringer		149 751	539 448
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	17 293	36 760
Sum omløpsmidler		327 764	733 488
Sum eiendeler		710 769	1 087 430



Væktarstua Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2016

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	763 000	763 000
Sum innskutt egenkapital		763 000	763 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-4 419 938	-3 352 646
Sum opptjent egenkapital		-4 419 938	-3 352 646
Sum egenkapital		-3 656 938	-2 589 646
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 511 830	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 511 830	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 487 061	1 706 961
Skyldig offentlige avgifter		280 552	534 477
Annen kortsiktig gjeld		1 088 264	1 435 638
Sum kortsiktig gjeld		2 855 877	3 677 076
Sum gjeld		4 367 707	3 677 076
Sum egenkapital og gjeld		710 769	1 087 430

Tydal, 03.04.2017
Styret i Væktarstua Hotell AS

Helge Kvithammer
styreleder/daglig leder

Tor Helge Kvithammer
styremedlem

Heidi Kvithammer
styremedlem



Væktarstua Hotell AS Noter til regnskapet for 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standarder.

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

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

Kundefordringer

Kundefordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjoner

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24/25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Væktarstua Hotell AS Noter til regnskapet for 2016

2. Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser mv.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	2 823 813	2 625 191
Pensjonsforsikring	40 275	49 362
Arbeidsgiveravgift	183 302	171 927
Annen ytelse	49 934	51 327
Sum	3 097 323	2 898 307
Gjennomsnittlig antall ansatte(årsverk)	6	8

Daglig leder er innleid igjennom Syltoppen AS, og konsulentonorar for år 2016 er kostnadsført med kr 270 000,-.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr. 53 000 for revisjon for år 2015 og a-konto år 2016. Annen bistand utarbeidelse av årsregnskap kr 13.000,-.

3. Varige driftsmidler

	Storrompa, Langhuset, og oppussing restaurant	Inventar, kontorutstyr	Sum
Anskaffelseskost 1/1	914 528	398 856	1 313 384
Tilgang	118 490	0	118 490
Avgang	0	0	0
Samlede avskrivninger	660 013	398 856	1 058 869
Balanseført verdi pr 31/12.2016	373 005	0	373 005
Avskrivning dette år	89 427	0	89 427
Avskr.-%	5-20 %	20%	

4. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapets aksjonærer er:	Ant. aksjer:	Eierandel:	Ledende posisjon:
Helge Kvithammer	435	57,0%	daglig leder/styreleder
Heidi Kvithammer	153	20,1%	styremedlem
Kent Sebastian Alexander Edlund	99	13,0%	
Tor Helge Kvithammer	76	10,0%	styremedlem



Væktarstua Hotell AS Noter til regnskapet for 2016

5. Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Sum	0

Utsatt skatt	1/1	31/12	Endring
Netto midl. positive forskjeller	0	0	0
Netto midl. negative forskjeller	- 3 585 825	- 4 649 618	-1 063 793
Utsatt skatt, 25/24 %	-896 456	-1 115 908	- 219 452

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

6. Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31/12. 2016	763 000	-3 352 646	-2 589 646
Årets underskudd		-1 067 292	-1 067 292
Pr. 31/12. 2016	763 000	-4 419 938	-3 656 938

7. Bundne midler

Bundet bankinnskudd til betaling av skattetrekk: kr. 77,- pr. 31/12.

Skyldig forskuddstrekk pr 31.12.2016 var kr 109 203,-.



Væktarstua Hotell AS

Styrets årsberetning for år 2016

Virksomhetens art

Selskapets formål er å drive hotell- og restaurantvirksomhet i Tydal kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Resultatet for år 2016 viser et underskudd på kr. 1.067.292,- .

Året 2016 fikk vi ikke den økning i omsetning som vi hadde satt oss som mål og dermed fikk vi for høye kostnader.

Fortsatt drift

Følgende forutsetninger er lagt til grunn for fortsatt drift:

1. Egenkapitalen ventes vil bli styrket under forutsetningen om lavere faste kostnader, da vi leier betydelig mindre areal.
2. Personalkostnader må bli lavere i prosent.
3. Ekstra inntekter kommer fra nye tjenester fra opprettet sameie med 22 leiligheter.
4. Vi har igangsatt en omfattende markedsplan for 2017.
5. Vi må bedre samarbeide med Tydal Kommune og andre næringsdrivende i kommunen.

Styret finner det forsvarlig å avlegge årsregnskapet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet er tilfredsstillende. Det er ikke registrert sykefravær av betydning, personskader eller ulykker på arbeidsplassen.

Likestilling

Av totalt 35 ansatte, hvorav de fleste er deltidshjelp, er andel kvinner 65 %. Det er ikke planlagt eller iverksatt tiltak for å fremme likestilling og for må forhindre forskjellsbehandling da selskapet driver næring i virksomhet hvor dette ikke er en aktuell problemstilling.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø. Selskapet er godkjent miljøbedrift

Tydal, den 3/4 2017

Helge Kvithammer
Styrets leder/daglig leder

Heidi Kvithammer
Styremedlem

Tor Helge Kvithammer
Styremedlem



STATSAUTORISERT REVISOR OLAFSEN AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Væktarstua Hotell AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2016

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Væktarstua Hotell AS'** årsregnskap som viser et underskudd på Kr 1 067 292. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 2016, 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.

Egenkapitalsituasjonen i selskapet

Vi gjør oppmerksom på at selskapets egenkapital er tapt. Det vises i den forbindelse til omtale i årsberetningen. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, og vurdere hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Adresse: Perjemannsveien 10 Org nr 997 543 327 MVA Tlf: 72 89 65 02 E-post: lillhege@olafsen-revisjon.no
7042 Trondheim Mobil: 41 31 11 92



Statsautorisert revisor Olafsen AS

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Trondheim, 3. april 2017

Statsautorisert revisor Olafsen AS

Lill Hege Olafsen
Statsautorisert revisor