



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 657 338  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STEINKJERSANNAN HOTELL AS  
Forretningsadresse: Sersjantvegen 11  
7713 STEINKJER

### 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: Jan Einar Asp  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2019

### 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, 30.04.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 613 809	642 419
Annen driftsinntekt			16 077
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 613 809</b>	<b>658 496</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		111 431	101 449
Lønnskostnad	3	567 260	681 398
Avskrivning	5	432 218	443 125
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	778 830	
Annen driftskostnad	3	837 990	1 180 522
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 727 729</b>	<b>2 406 494</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 113 920</b>	<b>-1 747 998</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		73	762
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>73</b>	<b>762</b>
Annen finanskostnad		613	21 551
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>613</b>	<b>21 551</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-540</b>	<b>-20 789</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 114 460</b>	<b>-1 768 787</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-513 289	-132 028
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-601 171</b>	<b>-1 636 759</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-601 171</b>	<b>-1 636 759</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-601 171	-1 242 231
Overføringer annen egenkapital	6		-394 528
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-601 171</b>	<b>-1 636 759</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8	513 289	
Goodwill	5		19 994
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>513 289</b>	<b>19 994</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	1 000 000	2 291 054
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 000 000</b>	<b>2 291 054</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 513 289</b>	<b>2 311 048</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		297 018	106 314
Andre fordringer		1 886	1 916
Konsernfordringer	4	5 000	
<b>Sum fordringer</b>		<b>303 904</b>	<b>108 230</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	2	<b>135 386</b>	<b>257 598</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>439 290</b>	<b>365 828</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 952 579</b>	<b>2 676 876</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	750 000	750 000
Overkurs	6	496	496



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>750 496</b>	<b>750 496</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	-1 843 402	-1 242 231
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 843 402</b>	<b>-1 242 231</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>-1 092 906</b>	<b>-491 735</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	2 719 255	2 529 255
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 719 255</b>	<b>2 529 255</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 719 255</b>	<b>2 529 255</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	219 157	511 096
Skyldige offentlige avgifter	2	25 697	29 580
Annen kortsiktig gjeld		81 376	98 680
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>326 230</b>	<b>639 356</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 045 485</b>	<b>3 168 611</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 952 579</b>	<b>2 676 876</b>



Steinkjersannan Hotell AS

---

## Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



## Steinkjersannan Hotell AS

### Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2018	2017
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 613 809	642 419
Annen driftsinntekt		0	16 077
Sum driftsinntekter		<u>1 613 809</u>	<u>658 496</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		111 431	101 449
Lønnskostnad	3	567 260	681 398
Avskrivning	5	432 218	443 125
Nedskrivning	5	778 830	0
Annen driftskostnad	3	837 990	1 180 522
Sum driftskostnader		<u>2 727 729</u>	<u>2 406 494</u>
Driftsresultat		<u>-1 113 920</u>	<u>-1 747 998</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		73	762
Annen finanskostnad		613	21 551
Netto finansposter		<u>-540</u>	<u>-20 789</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 114 460</u>	<u>-1 768 787</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>-513 289</u>	<u>-132 028</u>
<b>Årsresultat</b>		<u><b>-601 171</b></u>	<u><b>-1 636 759</b></u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		0	-394 528
Udekket tap	6	<u>-601 171</u>	<u>-1 242 231</u>
Sum disponert		<u>-601 171</u>	<u>-1 636 759</u>



## Steinkjersannan Hotell AS

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	513 289	0
Goodwill	5	0	19 994
Sum immaterielle eiendeler		<u>513 289</u>	<u>19 994</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	<u>1 000 000</u>	<u>2 291 054</u>
Sum varige driftsmidler		<u>1 000 000</u>	<u>2 291 054</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 513 289</u>	<u>2 311 048</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		297 018	106 314
Andre fordringer på selskap i samme konsern	4	5 000	0
Andre fordringer		<u>1 886</u>	<u>1 916</u>
Sum fordringer		<u>303 904</u>	<u>108 230</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>135 386</u>	<u>257 598</u>
Sum omløpsmidler		<u>439 290</u>	<u>365 828</u>
Sum eiendeler		<u>1 952 579</u>	<u>2 676 876</u>



## Steinkjersannan Hotell AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	750 000	750 000
Overkurs	6	496	496
Sum innskutt egenkapital		<u>750 496</u>	<u>750 496</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	6	<u>-1 843 402</u>	<u>-1 242 231</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 843 402</u>	<u>-1 242 231</u>
Sum egenkapital	9	<u>-1 092 906</u>	<u>-491 735</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til selskap i samme konsern	4	<u>2 719 255</u>	<u>2 529 255</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 719 255</u>	<u>2 529 255</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	219 157	511 096
Skyldige offentlige avgifter	2	25 697	29 580
Annen kortsiktig gjeld		81 376	98 680
Sum kortsiktig gjeld		<u>326 230</u>	<u>639 356</u>
Sum gjeld		<u>3 045 485</u>	<u>3 168 611</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 952 579</u>	<u>2 676 876</u>

31. desember 2018

Steinkjer, 14. mai 2019

Jan Einar Asp

Styrets leder, daglig leder



## Steinkjersannan Hotell AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

#### *Salgsinntekter*

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.

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### *Fordringer*

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

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Bankinnskudd

	<b>2018</b>
Bundne skattetrekkmidler utgjør	2 121

Det var dekning på bankkonto for skyldig skattetrekk pr 31.12.

---



## Steinkjersannan Hotell AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lønninger	492 622	537 588
Arbeidsgiveravgift	68 019	108 942
Pensjonskostnader	3 354	23 876
Andre ytelser	3 265	10 992
Sum	<u>567 260</u>	<u>681 398</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

#### *Ytelser til ledende personer*

	Daglig leder	Styret
Lønn	173 660	0

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

<b>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Revisjon	20 813	22 900
Andre tjenester	5 650	10 375

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<b>Fordringer</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Andre fordringer på Backham Invest AS	5 000	0
<b>Gjeld</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Leverandørgjeld til Sersjantveien 11 Eiendom AS	-200 000	-200 000
Gjeld til Sersjantveien 11 Eiendom AS	<u>-2 719 255</u>	<u>-2 529 255</u>
Sum	<u>-2 919 255</u>	<u>-2 729 255</u>



## Steinkjersannan Hotell AS

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 5 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	200 000	3 619 734	3 819 734
Avgang solgte driftsmidler	0	-100 000	-100 000
Anskaffelseskost 31.12.	200 000	3 519 734	3 719 734
Akk.avskrivning 31.12.	-200 000	-1 740 904	-1 940 904
Akk.nedskr. 31.12.	0	-778 830	-778 830
Balanseført pr. 31.12.	0	1 000 000	1 000 000
Årets avskrivninger	19 994	412 224	432 218
Årets nedskrivninger	0	778 830	778 830
Økonomisk levetid	5 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	750 000	496	-1 242 231	-491 735
Årsresultat	0	0	-601 171	-601 171
Egenkapital 31.12.	750 000	496	-1 843 402	-1 092 906

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	750	1 000 kr	750 000

Alle aksjer gir like rettigheter.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Sersjantveien 11 Eiendom AS	750	100 %	100 %

Selskapets daglig leder og styreleder eier 100% av aksjene via indirekte eie.



## Steinkjersannan Hotell AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Årets skatteeffekt av endret skattesats	23 331	12 187
Endring utsatt skatt	-536 620	-132 028
Årets totale skattekostnad	<u>-513 289</u>	<u>-119 841</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 114 460	-1 768 788
Endring i midlertidige forskjeller	800 233	28 246
Årets skattegrunnlag	<u>-314 227</u>	<u>-1 740 542</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	-213 364	615 869
Utestående fordringer	-65 000	-94 000
Sum	<u>-278 364</u>	<u>521 869</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-2 054 769</u>	<u>-1 740 542</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 333 133</u>	<u>-1 218 673</u>
Utsatt skattefordel (22% for i år, 23% for i fjor)	-513 289	-280 295

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i regnskapet pr. 31.12.2017, men selskapet har valgt å balanseføre utsatt skattefordel pr. 31.12.2018, da man forventer å kunne utnytte skatteposisjonen i årene fremover.

#### Note 9 - Usikkerhet om fortsatt drift

Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen i sin helhet er tapt.

Selskapet har gjort kostnadsreducerende tiltak for å tilpasse kostnadene til driften i 2019, og selskapets styret vurderer løpende behovet for tilførsel av kapital. Selskapet aksjonær har ytet et lån på kr. 2.719.265 pr 31.12.2018 for å sikre driften.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.



BDO AS  
Kongensgt. 41  
7713 Steinkjer

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Steinkjersannan Hotell AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Steinkjersannan Hotell AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

Er 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 International Standards on Auditing (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.

### Styret 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 internkontroll 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 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 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.

BDO AS

Stig Forr  
registrert revisor  
(elektronisk signert)

Peritico Dokumentnrøkket: BADA72-CQ2E4Y-1567W-WECAL-P8L-YI-VGFEN



# 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."*

## Stig Forr

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-33001

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-05-14 20:24:18Z



Penneo Dokumentnøkkel: BAD72-QQZ4Y-567W-WEC0A1-P8L-Y1-VGFEN

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](mailto: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>