



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 837 295 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLAVSGAARD HOTELL AS
Forretningsadresse: Hvamstubben 11
2013 SKJETTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Per Fjellheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	3	41 829 803	74 854 046
Tilskudd Kompensasjonsordningen		8 564 199	
Sum inntekter		50 394 002	74 854 046
Kostnader			
Varekostnad		5 428 776	11 829 698
Lønnskostnad	1	15 538 630	31 470 092
Avskrivning på varige driftsmidler	2	345 548	270 980
Annen driftskostnad	4	26 080 393	30 833 417
Sum kostnader		47 393 347	74 404 188
Driftsresultat		3 000 656	449 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 242	8 542
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			283 500
Sum finansinntekter		11 242	292 042
Annen rentekostnad		362 459	285 110
Annen finanskostnad			283 500
Sum finanskostnader		362 459	568 610
Netto finans		-351 217	-276 569
Ordinært resultat før skattekostnad		2 649 439	173 289
Skatter	5,6	582 975	38 223
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 066 464	135 066
Årsresultat		2 066 464	135 066
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 066 464	135 066
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-1 010 405



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avgitt konsernbidrag		2 101 152	
Overføringer annen egenkapital		-34 688	1 145 471
Sum overføringer og disponeringer		2 066 464	135 066



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	281 750	272 092
Sum immaterielle eiendeler		281 750	272 092
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 276 332	3 621 880
Sum varige driftsmidler		3 276 332	3 621 880
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		21 244 713	18 721 344
Investeringer i aksjer og andeler	7	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 294 713	18 771 344
Sum anleggsmidler		24 852 795	22 665 316
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	482 498	709 990
Sum varer		482 498	709 990
Fordringer			
Kundefordringer	9,10	10 354 321	8 963 485
Andre fordringer		1 358 743	526 983
Konsernfordringer			1 295 391
Sum fordringer		11 713 063	10 785 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	2 472 488	1 264 609
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 472 488	1 264 609
Sum omløpsmidler		14 668 049	12 760 458
SUM EIENDELER		39 520 844	35 425 773



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	9 200 000	9 200 000
Sum innskutt egenkapital		9 200 000	9 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	2 434 499	2 469 187
Sum opptjent egenkapital		2 434 499	2 469 187
Sum egenkapital		11 634 499	11 669 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	10 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9,14	3 741 001	6 762 869
Leverandørgjeld		1 868 233	2 965 896
Skyldig offentlige avgifter		1 088 917	3 876 899
Kortsiktig konserngjeld		9 254 030	6 504 454
Annen kortsiktig gjeld		1 934 163	3 646 468
Sum kortsiktig gjeld		17 886 344	23 756 586
Sum gjeld		27 886 344	23 756 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 520 844	35 425 773



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 510125

Enheten

Organisasjonsnummer: 837 295 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLAVSGAARD HOTELL AS
Forretningsadresse: Hvamstubben 11
2013 SKJETTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Per Fjellheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 20.07.2021



Organisasjonsnr: 837 295 122
OLAVSGAARD HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	3	41 829 803	74 854 046
Tilskudd			
Kompensasjonsordningen		8 564 199	
Sum inntekter		50 394 002	74 854 046
Kostnader			
Varekostnad		5 428 776	11 829 698
Lønnskostnad	1	15 538 630	31 470 092
Avskrivning på varige driftsmidler	2	345 548	270 980
Annen driftskostnad	4	26 080 393	30 833 417
Sum kostnader		47 393 347	74 404 188
Driftsresultat		3 000 656	449 857
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 242	8 542
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			283 500
Sum finansinntekter		11 242	292 042
Annen rentekostnad		362 459	285 110
Annen finanskostnad			283 500
Sum finanskostnader		362 459	568 610
Netto finans		-351 217	-276 569
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skatter	5,6	2 649 439	173 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		582 975	38 223
Årsresultat		2 066 464	135 066
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 066 464	135 066
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-1 010 405
Avgitt konsernbidrag		2 101 152	
Overføringer annen egenkapital		-34 688	1 145 471
Sum overføringer og disponeringer		2 066 464	135 066





Organisasjonsnr: 837 295 122
OLAVSGAARD HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	281 750	272 092
Sum immaterielle eiendeler		281 750	272 092
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 276 332	3 621 880
Sum varige driftsmidler		3 276 332	3 621 880
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		21 244 713	18 721 344
Investeringer i aksjer og andeler	7	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		21 294 713	18 771 344
Sum anleggsmidler		24 852 795	22 665 316
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	482 498	709 990
Sum varer		482 498	709 990
Fordringer			
Kundefordringer	9,10	10 354 321	8 963 485
Andre fordringer		1 358 743	526 983
Konsernfordringer			1 295 391
Sum fordringer		11 713 063	10 785 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	2 472 488	1 264 609
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 472 488	1 264 609
Sum omløpsmidler		14 668 049	12 760 458
SUM EIENDELER		39 520 844	35 425 773

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	12	9 200 000	9 200 000
Sum innskutt egenkapital		9 200 000	9 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	2 434 499	2 469 187
Sum opptjent egenkapital		2 434 499	2 469 187
Sum egenkapital		11 634 499	11 669 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	10 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9,14	3 741 001	6 762 869
Leverandørgjeld		1 868 233	2 965 896
Skyldig offentlige avgifter		1 088 917	3 876 899
Kortsiktig konserngjeld		9 254 030	6 504 454
Annen kortsiktig gjeld		1 934 163	3 646 468
Sum kortsiktig gjeld		17 886 344	23 756 586
Sum gjeld		27 886 344	23 756 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 520 844	35 425 773



Organisasjonsnr: 837 295 122
OLAVSGAARD HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	92000.00	100.00	9200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Olavsgaard Drift AS	92000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	92000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	785293.00		4590.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
75.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsoppgjør 2020

for

Olavsgaard Hotell AS



Olavsgaard Hotell AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	3	41 829 803	74 854 046
Tilskudd Kompensasjonsordningen		8 564 199	0
Sum driftsinntekter		50 394 002	74 854 046
Driftskostnader			
Varekostnad		5 428 776	11 829 698
Lønnskostnad	1	15 538 630	31 470 092
Avskrivning på varige driftsmidler	2	345 548	270 980
Annen driftskostnad	4	26 080 393	30 833 417
Sum driftskostnader		47 393 347	74 404 188
DRIFTSRESULTAT		3 000 656	449 857
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	283 500
Annen renteinntekt		11 242	8 542
Sum finansinntekter		11 242	292 042
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		362 459	285 110
Annen finanskostnad		0	283 500
Sum finanskostnader		362 459	568 610
NETTO FINANSPOSTER		(351 217)	(276 569)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 649 439	173 289
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skatter	5,6	582 975	38 223
ORDINÆRT RESULTAT		2 066 464	135 066
ARSRESULTAT		2 066 464	135 066
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(1 010 405)
Avgitt konsernbidrag		2 101 152	0
Overføringer annen egenkapital		(34 688)	1 145 471
SUM OVERFØRINGER		2 066 464	135 066



Olavsgaard Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	281 750	272 092
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 276 332	3 621 880
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		21 244 713	18 721 344
Investeringer i aksjer og andeler	7	50 000	50 000
Sum anleggsmidler		24 852 795	22 665 316
Omløpsmidler			
Varer	8	482 498	709 990
Kundefordringer	9,10	10 354 321	8 963 485
Fordringer på konsernselskap		0	1 295 391
Andre fordringer		1 358 743	526 983
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	2 472 488	1 264 609
Sum omløpsmidler		14 668 049	12 760 458
SUM EIENDELER		39 520 844	35 425 773



Olavsgaard Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	9 200 000	9 200 000
Sum innskutt egenkapital		9 200 000	9 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	2 434 499	2 469 187
Sum opptjent egenkapital		2 434 499	2 469 187
Sum egenkapital		11 634 499	11 669 187
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	10 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9,14	3 741 001	6 762 869
Leverandørgjeld		1 868 233	2 965 896
Skyldig offentlige avgifter		1 088 917	3 876 899
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		9 254 030	6 504 454
Annen kortsiktig gjeld		1 934 163	3 646 468
Sum kortsiktig gjeld		17 886 344	23 756 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 520 844	35 425 773

Hvam, 1. juni 2021 /31. desember 2020

Rolf A. Gulbrandsen
StyreformannTove Karh Fjellheim
StyremedlemCarl Frode Fjellheim
StyremedlemPer Harald Fjellheim
StyremedlemGeir Hørth
StyremedlemGeir Harald Opdal Fjellheim
Daglig leder



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

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.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 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 OTP ordning for de ansatte. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Endring av regnskapsprinsipper

Ingen endringer i regnskapsprinsippene.



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	2020	2019
Lønn, feriepenger	12 376 297	25 414 998
Arbeidsgiveravg, pensjonskostn	2 133 766	4 342 566
Pensjonskostnader	703 900	1 002 140
Leiet arbeidskraft	108 718	98 577
Andre ytelser	228 457	667 362
Refusjoner	-12 508	-55 551
Sum lønnskostnad	15 538 630	31 470 092

Det har i gjennomsnitt vært ansatt 133 personer i året og det er utført ca 29 årsverk. I tillegg er selskapet belastet fra morselskapet Management Fee kr. 1 981 200. Dette inneholder andel lønn administrasjon, denne kostnaden er presentert under andre driftskostnader. Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er utbetalt med kr. 785 293, herav annen godtgjørelse kr. 4 590. Lønn til medlemmer av styret utgjør kr.0. Styrehonorar alle selskap er kostnadsført i morselskapet. Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning for de ansatte i samsvar med Lov om Obligatorisk Tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i loven.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	65 768 378
Anskaffelseskost pr. 31/12	65 768 378
Akk. av/nedskr. pr 1/1	62 146 498
+ Ordinære avskrivninger	345 548
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	62 492 046
Balanseført verdi pr 31/12	3 276 332
Procentsats for ord. avskr.	1-3%

Note 3 - Salgsinntekt

Spesifikasjon salgsinntekt	2020	2019
Losjinntekt	20 913 367	31 293 160
Lokalleie	4 181 641	9 401 503
Mat, drikke	14 974 889	35 338 195
Avbestillingsgebyr	2 100 925	690 929
Annen inntekt	1 195 214	635 474
Rabatt, provisjoner, bonus	-1 536 232	-2 505 216
Sum salgsinntekt	41 829 803	74 854 046



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 4 - Annen leie og driftskostnad

Posten inkluderer honorar til revisor med kr 58 500 i revisjon samt kr. 25 000 i annen bistand ifm regnskapsoppsett og likningsdokumenter. Begge beløp er eks. mva.

Selskapet har avtale om leasing av energistyringssystem, brannalarm og kopimaskiner. Selskapet har en omsetningsbasert husleieavtale med Olavsgaard Hotell Eiendom AS.

Note 5 - Skatter

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	2 649 439
+/- Permanente forskjeller	450
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	43 896
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	2 693 785
- Avgitt konsernbidrag	- 2 693 785
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
Skatt på konsernbidrag	592 633
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	- 9 658
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	582 975
+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	582 975

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 6 - Utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-849 397	-820 677
+ Utestående fordringer	-431 285	-416 109
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 280 682	1 236 786
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-1 280 682	-1 236 786
Balanseført utsatt skattefordel (23%\24%)	281 750	272 092

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapets navn:	Antall aksjer:	Pålydende:	Bokført verdi:
Øyeren Båtservice AS	70	1 000	50 000
Sum bokført verdi			50 000

Note 8 - Varer

Varelageret er vurdert til innkjøpspris. Varelageret inneholder ikke ukurante varer av betydning.

Note 9 - Pantstillelse

Selskapet har avgitt pant på kr 10.000.000,- vedrørende enkle fordringer, og kr 10.000.000,- vedrørende varelager. Pantet er avgitt til sikkerhet for lån tatt opp av annet selskap i konsernet.

Av selskapets samlede gjeld er kr 3 741 001,- sikret ved pant.

I tillegg har selskapet tatt opp et nedbetalingslån under statlig garantiordning fra Nordea. Selskapet har stilt til fordel for banken ethvert mellomværende med banken. I tillegg er det gitt en selvskyldnerkausjon fra Olavsgaard Gruppen AS på kr. 10 000 000,-. Lånet er pr 31/12-20 bokført til kr. 10 000 000,-

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringene er oppført til pålydende etter avsetning for latent tap kr. 450.000. Avsetningen er den samme som for 2019.

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Likvidbeholdningen inneholder bundene skattetrekkmidler: kr 433 509.



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 12 - Selskapskapital

Aksjekapitalen i selskapet består av 92.000 aksjer a kr. 100,-. Aksjene eies i sin helhet av Olavsgaard Drift AS.

Note 13 - Endring egenkapital

Annen egenkapital 01 01	2 469 187
Årets resultat	2 066 464
Avgitt konsernbidrag	- 2 101 152
Annen egenkapital 31.12	2 434 499

Note 14 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har kassekreditt med trekkrettighet på inntil kr 7.000.000,-.

Note 15 - Hendelser etter balansedag

Etter balansedagen har det oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av koronavirus. Det er stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets forretningsdrift. Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser. Selskapet har i 2020 permittert store deler av sine ansatte som et tiltak for å trygge fortsatt drift gjennom den globale krisen. På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.



OTTERSTADS REVISJONSKONTOR AS

Østliveien 43
1415 Oppegård
Tlf.nr.917 38 645
mos@otterstadrevisjon.no
Org.nr. 913 841 123

Til generalforsamlingen i Olavsgaard Hotell AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Olavsgaard Hotell AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.



OTTERSTADS REVISJONSKONTOR AS

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 andre 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 bokføringskikk i Norge.

Oppegård, 1. juni 2021

Otterstads Revisjonskontor AS

Merete Otterstad Sandsnes
Statsautorisert revisor



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

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.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 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 OTP ordning for de ansatte. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Endring av regnskapsprinsipper

Ingen endringer i regnskapsprinsippene.

Noter for Olavsgaard Hotell AS

Organisasjonsnr. 837295122



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	2020	2019
Lønn, feriepenger	12 376 297	25 414 998
Arbeidsgiveravg, pensjonskostn	2 133 766	4 342 566
Pensjonskostnader	703 900	1 002 140
Leiet arbeidskraft	108 718	98 577
Andre ytelser	228 457	667 362
Refusjoner	-12 508	-55 551
Sum lønnskostnad	15 538 630	31 470 092

Det har i gjennomsnitt vært ansatt 133 personer i året og det er utført ca 29 årsverk.

I tillegg er selskapet belastet fra morselskapet Management Fee kr. 1 981 200. Dette inneholder andel lønn administrasjon, denne kostnaden er presentert under andre driftskostnader.

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er utbetalt med kr. 785 293, herav annen godtgjørelse kr. 4 590. Lønn til medlemmer av styret utgjør kr.0. Styrehonorar alle selskap er kostnadsført i morselskapet.

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning for de ansatte i samsvar med Lov om Obligatorisk Tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i loven.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Avskrivningstablå	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1		65 768 378
Anskaffelseskost pr. 31/12		65 768 378
Akk. av/nedskr. pr 1/1		62 146 498
+ Ordinære avskrivninger		345 548
Akk. av/nedskr. pr. 31/12		62 492 046
Balansført verdi pr 31/12		3 276 332
Procentsats for ord. avskr.		1-33

Note 3 - Salgsinntekt

	2020	2019
Spesifikasjon salgsinntekt		
Losjinntekt	20 913 367	31 293 160
Lokalleie	4 181 641	9 401 503
Mat, drikke	14 974 889	35 338 195
Avbestillingsgebyr	2 100 925	690 929
Annen inntekt	1 195 214	635 474
Rabatt, provisjoner, bonus	-1 536 232	-2 505 216
Sum salgsinntekt	41 829 803	74 854 046



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 4 - Annen leie og driftskostnad

Posten inkluderer honorar til revisor med kr 58 500 i revisjon samt kr. 25 000 i annen bistand ifm regnskapsoppsett og likningsdokumenter. Begge beløp er eks. mva

Selskapet har avtale om leasing av energistyringssystem, brannalarm og kopimaskiner. Selskapet har en omsetningsbasert husleieavtale med Olavsgaard Hotell Eiendom AS.

Note 5 - Skatter

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	2 649 439
+/- Permanente forskjeller	450
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	43 896
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	2 693 785
- Avgitt konsernbidrag	- 2 693 785
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
Skatt på konsernbidrag	592 633
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	- 9 658
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	582 975
+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	582 975

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 6 - Utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-849 397	-820 677
+ Utestående fordringer	-431 285	-416 109
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 280 682	1 236 786
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-1 280 682	-1 236 786
Balanseført utsatt skattefordel (23%\24%)	281 750	272 092

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapets navn:	Antall aksjer:	Pålydende:	Bokført verdi:
Øyeren Båtservice AS	70	1000	50 000
Sum bokført verdi			50 000



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

Note 8 - Varer

Varelageret er vurdert til innkjøpspris. Varelageret inneholder ikke ukurante varer av betydning.

Note 9 - Pantstillelse

Selskapet har avgitt pant på kr 10.000.000,- vedrørende enkle fordringer, og kr 10.000.000,- vedrørende varelager. Pantet er avgitt til sikkerhet for lån tatt opp av annet selskap i konsernet.

Av selskapets samlede gjeld er kr 3 741 001- sikret ved pant.

I tillegg har selskapet tatt opp et nedbetalingslån under statlig garantiordning fra Nordea. Selskapet har stilt til fordel for banken ethvert melomværende med banken. I tillegg er det gitt en selskyldnerkausjon fra Olavsgaard Gruppen AS på kr. 10 000 000,-. Lånet er pr 31/12-20 bokført til kr. 10 000 000,-

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringene er oppført til pålydende etter avsetning for latent tap kr. 450.000. Avsetningen er den samme som for 2019.

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Likvidbeholdningen inneholder bundene skattetrekkmidler: kr 433 509.

Note 12 - Selskapskapital

Aksjekapitalen i selskapet består av 92.000 aksjer a kr. 100,-. Aksjene eies i sin helhet av Olavsgaard Drift AS.

Note 13 - Endring egenkapital

Annen egenkapital 01 01	2 469 187
Årets resultat	2 066 464
Avgitt konsemsbidrag	- 2 101 152
Annen egenkapital 31.12	2 434 499

Note 14 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har kassekreditt med trekkrettighet på inntil kr 7.000.000,-.

Note 15 - Hendelser etter balansedag

Etter balansedagen har det oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av koronavirus. Det er stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets forretningsdrift. Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser. Selskapet har i 2020 permittert store



Olavsgaard Hotell AS

Noter 2020

deler av sine ansatte som et tiltak for å trygge fortsatt drift gjennom den globale krisen. På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.



Olavsgaard Hotell AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	3	41 829 803	74 854 046
Tilskudd Kompensasjonsordningen		8 564 199	0
Sum driftsinntekter		50 394 002	74 854 046
Driftskostnader			
Varekostnad		5 428 776	11 829 698
Lønnskostnad	1	15 538 630	31 470 092
Avskrivning på varige driftsmidler	2	345 548	270 980
Annen driftskostnad	4	26 080 393	30 833 417
Sum driftskostnader		47 393 347	74 404 188
DRIFTSRESULTAT		3 000 656	449 857
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	283 500
Annen renteinntekt		11 242	8 542
Sum finansinntekter		11 242	292 042
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		362 459	285 110
Annen finanskostnad		0	283 500
Sum finanskostnader		362 459	568 610
NETTO FINANSPOSTER		(351 217)	(276 569)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 649 439	173 289
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skatter	5,6	582 975	38 223
ORDINÆRT RESULTAT		2 066 464	135 066
ÅRSRESULTAT		2 066 464	135 066
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(1 010 405)
Avgitt konsernbidrag		2 101 152	0
Overføringer annen egenkapital		(34 688)	1 145 471
SUM OVERFØRINGER		2 066 464	135 066



Olavsgaard Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	281 750	272 092
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 276 332	3 621 880
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		21 244 713	18 721 344
Investeringer i aksjer og andeler	7	50 000	50 000
Sum anleggsmidler		24 852 795	22 665 316
Omløpsmidler			
Varer	8	482 498	709 990
Kundefordringer	9,10	10 354 321	8 963 485
Fordringer på konsernselskap		0	1 295 391
Andre fordringer		1 358 743	526 983
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	2 472 488	1 264 609
Sum omløpsmidler		14 668 049	12 760 458
SUM EIENDELER		39 520 844	35 425 773



Olavsgaard Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	9 200 000	9 200 000
Sum innskutt egenkapital		9 200 000	9 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	2 434 499	2 469 187
Sum opptjent egenkapital		2 434 499	2 469 187
Sum egenkapital		11 634 499	11 669 187
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	10 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9,14	3 741 001	6 762 869
Leverandørgjeld		1 868 233	2 965 896
Skyldig offentlige avgifter		1 088 917	3 876 899
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		9 254 030	6 504 454
Annen kortsiktig gjeld		1 934 163	3 646 468
Sum kortsiktig gjeld		17 886 344	23 756 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 520 844	35 425 773

Hvam, 1. juni 2021 /31. desember 2020

Rolf A. Gulbrandsen
Styreformann-----
Tove Karin Fjellheim
Styremedlem-----
Carl Frode Fjellheim
Styremedlem-----
Per Harald Fjellheim-----
Geir Hjorth

Årsregnskap for Olavsgaard Hotell AS

Organisasjonsnr. 837295122



Olavsgaard Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
Styremedlem			Daglig leder



Årsoppgjør 2020

for

Olavsgaard Hotell AS