



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 960 724 925  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTELL SERVICE AS  
Forretningsadresse: Fossveien 5  
3510 HØNEFOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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 Viholmen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 20.04.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Husleieinntekter		4 683 703	3 622 772
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 683 703</b>	<b>3 622 772</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 124 731	851 819
Annen driftskostnad		1 336 644	1 044 277
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 461 375</b>	<b>1 896 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 222 328</b>	<b>1 726 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		30 049	8 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4		176 535
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>30 049</b>	<b>184 734</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4		
Annen rentekostnad		840 293	518 850
Annen finanskostnad	4	654 230	180 923
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 494 523</b>	<b>699 773</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 464 474</b>	<b>-515 039</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>757 853</b>	<b>1 211 637</b>
Skattekostnad på resultat	5	310 658	227 722
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	6	447 195	983 915



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overført fra annen egenkapital	6		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	27 547 572	22 328 463
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	609 999	824 299
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>28 157 571</b>	<b>23 152 762</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	4 500	4 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 500</b>	<b>4 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 162 071</b>	<b>23 157 262</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	1 196 650	385 109
Andre kortsiktige fordringer		559 805	61 474
Konsernfordringer		93 848	
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 850 303</b>	<b>446 583</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 942 750	5 552 547
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 942 750</b>	<b>5 552 547</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 793 053</b>	<b>5 999 130</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	564 000	564 000
Overkurs	6	845 752	845 752
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 409 752</b>	<b>1 409 752</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 737 052	3 289 857
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 052</b>	<b>3 289 857</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 146 804</b>	<b>4 699 609</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	1 226 939	916 281
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 226 939</b>	<b>916 281</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 10	21 036 189	21 222 350
Øvrig langsiktig gjeld	9		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>21 036 189</b>	<b>21 222 350</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 263 128</b>	<b>22 138 631</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 730 092	48 082
Skyldig offentlige avgifter			109 199
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 815 101	2 160 871
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 545 193</b>	<b>2 318 152</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>27 808 320</b>	<b>24 456 783</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 316184

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 960 724 925  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTELL SERVICE AS  
Forretningsadresse: Fossveien 5  
3510 HØNEFOSS

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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 Viholmen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2023

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 04.03.2023



Organisasjonsnr: 960 724 925  
HOTELL SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Husleieinntekter		4 683 703	3 622 772
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 683 703</b>	<b>3 622 772</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler 3			
Annen driftskostnad	3	1 124 731	851 819
Annen driftskostnad		1 336 644	1 044 277
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 461 375</b>	<b>1 896 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 222 328</b>	<b>1 726 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		30 049	8 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler 4			176 535
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>30 049</b>	<b>184 734</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler 4			
Annen rentekostnad		840 293	518 850
Annen finanskostnad 4	4	654 230	180 923
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 494 523</b>	<b>699 773</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 464 474</b>	<b>-515 039</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat 5	5	757 853	1 211 637
Skattekostnad på resultat		310 658	227 722
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital 6			
Overført fra annen egenkapital 6	6	447 195	983 915
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>





Organisasjonsnr: 960 724 925  
HOTELL SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	27 547 572	22 328 463
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	609 999	824 299
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>28 157 571</b>	<b>23 152 762</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	7	4 500	4 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 500</b>	<b>4 500</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 162 071</b>	<b>23 157 262</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	7	1 196 650	385 109
Andre kortsiktige fordringer		559 805	61 474
Konsernfordringer		93 848	
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 850 303</b>	<b>446 583</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 942 750	5 552 547
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 942 750</b>	<b>5 552 547</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 793 053</b>	<b>5 999 130</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	564 000	564 000
Overkurs	6	845 752	845 752
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 409 752</b>	<b>1 409 752</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 737 052	3 289 857
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 052</b>	<b>3 289 857</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 146 804</b>	<b>4 699 609</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	1 226 939	916 281
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 226 939</b>	<b>916 281</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9, 10	21 036 189	21 222 350
Øvrig langsiktig gjeld	9		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>21 036 189</b>	<b>21 222 350</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 263 128</b>	<b>22 138 631</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 730 092	48 082
Skyldig offentlige avgifter			109 199
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 815 101	2 160 871
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 545 193</b>	<b>2 318 152</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>27 808 320</b>	<b>24 456 783</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>



Organisasjonsnr: 960 724 925  
HOTELL SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



# Deloitte.

Deloitte AS  
Erik Børresens allé 2  
Postboks 2013 Strømsø  
NO-3003 Drammen  
Norway

Tel: +47 32 26 41 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hotell Service AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert Hotell Service AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

## Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: SLEGL-E81BC-IQK23-3J5J0-GSAAF-JOHEW



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Hotell Service AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 23. februar 2023  
Deloitte AS

Morten Viholmen  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: SLEGL-E81BC-1QK23-3J5J0-GSAAF-JOHEW



# 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."

## Morten Viholmen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1010726

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-02-23 09:51:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SLEGL-E81BC-IQK23-3J5JO-GSAAF-JOHEW

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>**. 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/validator>



**Årsregnskap 2022**  
**for**  
**Hotell Service AS**

Penneo Dokumentnøkkel: KF2LU-7MMX4-2E555-1E11F-XXPE1-D1115



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Hotell Service AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Husleieinntekter		4 683 703	3 622 772
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 683 703</b>	<b>3 622 772</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 124 731	851 819
Annen driftskostnad		1 336 644	1 044 277
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 461 375</b>	<b>1 896 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 222 328</b>	<b>1 726 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		30 049	8 199
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	0	176 535
Annen rentekostnad		840 293	518 850
Annen finanskostnad	4	654 230	180 923
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 464 474</b>	<b>-515 039</b>
Resultat før skattekostnad		757 853	1 211 637
Skattekostnad på resultat	5	310 658	227 722
<b>Resultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	6	447 195	983 915
<b>Sum overføringer</b>		<b>447 195</b>	<b>983 915</b>
<b>Hotell Service AS</b>		<b>Side 2</b>	

Penneo Dokumentnøkkel: KF2LU-7WXX4-2E555-1E1IF-XXPE1-D11IS



<b>Balanse</b>			
<b>Hotell Service AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	27 547 572	22 328 463
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	609 999	824 299
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>28 157 571</b>	<b>23 152 762</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	4 500	4 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 500</b>	<b>4 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 162 071</b>	<b>23 157 262</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	1 196 650	385 109
Andre kortsiktige fordringer		559 805	61 474
Konsernfordringer		93 848	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 850 303</b>	<b>446 583</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 942 750	5 552 547
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 793 053</b>	<b>5 999 130</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>

Penneo Dokumentnøkkel: KF2LU-7MMX4-2E555-1E1IF-XXPE1-D115



<b>Balanse</b>			
<b>Hotell Service AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	564 000	564 000
Overkurs	6	845 752	845 752
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 409 752</b>	<b>1 409 752</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 737 052	3 289 857
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 737 052</b>	<b>3 289 857</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 146 804</b>	<b>4 699 609</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5	1 226 939	916 281
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>1 226 939</b>	<b>916 281</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 10	21 036 189	21 222 350
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>21 036 189</b>	<b>21 222 350</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 730 092	48 082
Skyldig offentlige avgifter		0	109 199
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 815 101	2 160 871
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 545 193</b>	<b>2 318 152</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>27 808 320</b>	<b>24 456 783</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>32 955 125</b>	<b>29 156 392</b>
Hønefoss, 23.02.2023 Styret i Hotell Service AS			
_____ Knut Solberg styreleder		_____ Haakon Tronrud nestleder	
_____ Jan Solberg styremedlem		_____ Roar Nyhus styremedlem	
<b>Hotell Service AS</b>		<b>Side 4</b>	

Penneo Dokumentnøkkel: KF2LU-7WMMX4-2E555-1E11F-XXPE1-D115



## Noter til regnskapet 2022

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak i Norge.

#### 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 tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

#### Aksjer i tilknyttet selskap

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapskikk. Eventuelt mottatt utbytte blir inntektsført som annen finansinntekt.

#### Fordringer

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

#### Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer løpende gjennom leieperioden.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. 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.



## Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte.

## Note 3 Varige driftsmidler

	Tomt	Prosjekt under utvikling	Bygn. og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy o l	Sum
Anskaffelseskost 01.01	5 229 450	2 091 009	28 998 773	2 076 521	38 395 754
Tilgang kjøpte driftsmidler		165 774	5 963 766		6 129 540
Avgang		-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	5 229 450	2 256 783	34 962 539	2 076 521	44 525 294
Herav balanseførte lånekostnader egentilvirkede driftsmidler			-	-	-
Akk. avskrivninger 31.12	-	-	14 901 200	1 466 522	16 367 722
Netto akk. og rev. nedskrivninger 31.12	-	-	-	-	-
Akk. avskr., nedskr. og rev. nedskrivninger 31.12	-	-	14 901 200	1 466 522	16 367 722
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>5 229 450</b>	<b>2 256 783</b>	<b>20 061 338</b>	<b>609 999</b>	<b>28 157 571</b>
Årets avskrivninger	-	-	910 432	214 300	1 124 731
Årets nedskrivninger			-	-	-
Årets rev. nedskrivninger			-	-	-
Økonomisk levetid	-	-	10-50 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Avskrives ikke	lineær	lineær	

## Note 4 Valutaterminkontrakt

Annen kortsiktig gjeld består i hovedsak av avsetning for latent tap knyttet til terminkontrakt i valuta (CHF) som fornyes flere ganger årlig.

Urealiserte gevinster og tap vises i årsregnskapet som verdiøkning og verdireduksjon

markedsbaserte omløpsmidler. Realiserte gevinster og tap vises som annen finansinntekt eller finanskostnad

Per 31.12.22 utgjør avsetning for latent tap kr 2 815 101 mens årets urealiserte tap utgjør kr 654 230.



## Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2022	2021
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	310 658	227 723
Virkning av endring i skatteregler	-	-
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>310 658</b>	<b>227 723</b>

Beregning av skattegrunnlag	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	757 853	1 211 637
Endring i midlertidige forskjeller	-1 871 733	90 017
Permanente forskjeller	654 230	-176 535
Anvendelse fremførbart underskudd	-	-1 125 119
Overført til fremførbart underskudd	459 649	-
<b>Skattegrunnlag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	Endring	2022	2021
Driftsmidler	-1 871 731	7 576 582	5 704 850
Sum	-1 871 731	7 576 582	5 704 850
Akkumulert fremførbart underskudd		-1 999 585	-1 539 936
<b>Netto midlertidige forskjeller</b>		<b>5 576 997</b>	<b>4 164 914</b>

Utsatt skatt / utsatt skattefordel (22 % / 22 %) 1 226 939 916 281

## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	564 000	845 752	3 289 857	4 699 609
Årets resultat	-	-	447 195	447 195
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>564 000</b>	<b>845 752</b>	<b>3 737 052</b>	<b>5 146 804</b>



## Note 7 Tilknyttet selskap

Firma	Ansk.- tidspunkt	Forretnings- kontor	Stemme- andel	Eier- andel
Hønefoss Hotelldrift AS	30.12.2017	Hønefoss	15 %	15 %
			<b>Egenkapital i følge siste årsregnskap</b>	<b>Arsresultat i følge siste årsregnskap</b>
Hønefoss Hotelldrift AS			1 193 841	998 815

Siste avlagte årsregnskap for Hønefoss Hotelldrift AS er for regnskapsåret 2021.

Mellomværende med tilknyttet selskap	2022	2021
Kortsiktig fordring på Hønefoss Hotelldrift AS	1 000 000	352 896

## Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	564	1 000	564 000
<b>Sum</b>	<b>564</b>		<b>564 000</b>

### Eierstruktur

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr 31.12:

	Ordinære aksjer	Sum	Eier- andel	Stemme- andel
Murudalen AS	149	149	26 %	26 %
Snubbdalen AS	149	149	26 %	26 %
Tronrud Eiendom AS	266	266	47 %	47 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>564</b>	<b>564</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

## Note 9 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	21 036 189	21 222 350
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>21 036 189</b>	<b>21 222 350</b>

## Note 10 Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant og lignende	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	21 036 189	21 222 350
Annen kortsiktig gjeld (valutaterminkontrakt)	2 815 101	2 160 871
<b>Sum</b>	<b>23 851 290</b>	<b>23 383 221</b>

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld	2022	2021
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	25 290 788	20 237 454
<b>Totalt</b>	<b>25 290 788</b>	<b>20 237 454</b>



## 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."

### Haakon Tronrud

Nestleder

Serienummer: 9578-5997-4-179681

IP: 195.159.xxx.xxx

2023-02-23 09:55:56 UTC



### Jan Solberg

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-1014172

IP: 213.239.xxx.xxx

2023-02-23 10:07:18 UTC



### Roar Nyhus

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1201503

IP: 195.159.xxx.xxx

2023-02-24 11:38:38 UTC



### Knut Solberg

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1097145

IP: 84.215.xxx.xxx

2023-02-26 20:27:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KF2LU-7WMX4-2E555-1E1IT-XXPEI-DIIS

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>**. 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/validator>