



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS
Forretningsadresse: Strandgata 7
8622 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Roger John Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 25.04.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 909 612	5 038 741
Sum inntekter		4 909 612	5 038 741
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-50 715	-21 057
Varekostnad		910 836	826 615
Lønnskostnad	1	1 402 751	1 149 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	229 085	234 347
Annen driftskostnad		5 236 821	5 679 494
Sum kostnader		7 728 778	7 868 832
Driftsresultat		-2 819 166	-2 830 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 151	863
Sum finansinntekter		1 151	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 219	8 444
Annen rentekostnad		91	2 106
Sum finanskostnader		13 310	10 550
Netto finans		-12 159	-9 687
Resultat før skattekostnad		-2 831 325	-2 839 778
Skattekostnad på resultat	3		
Årsresultat	4	-2 831 325	-2 839 778
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 831 325	-2 839 778
Totalresultat		-2 831 325	-2 839 778
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Udekket tap		-2 831 325	
Avsatt til annen egenkapital			-2 839 778
Sum overføringer og disponeringer		-2 831 325	-2 839 778



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 234 217	1 463 302
Sum varige driftsmidler	2	1 234 217	1 463 302
Sum anleggsmidler		1 234 217	1 463 302
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5		13 155
Fordringer			
Kundefordringer		174 960	98 206
Andre kortsiktige fordringer	6	2 568 180	2 651 242
Sum fordringer		2 743 140	2 749 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	61 802	160 897
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 802	160 897
Sum omløpsmidler		2 804 942	2 923 500
SUM EIENDELER		4 039 160	4 386 803
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Annen innskutt egenkapital	4	896 676	1 308 205
Sum innskutt egenkapital		926 676	1 338 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	4		
Sum egenkapital	4, 9	926 676	1 338 205
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	2 654 922	2 701 305
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		24 826	48 799
Kortsiktig konserngjeld		330 604	123 997
Annen kortsiktig gjeld		102 132	174 497
Sum kortsiktig gjeld	6	3 112 484	3 048 598
Sum gjeld		3 112 484	3 048 598
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 039 160	4 386 803



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 441012

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS
Forretningsadresse: Strandgata 7
8622 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Roger John Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 17.05.2025

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 909 612	5 038 741
Sum inntekter		4 909 612	5 038 741
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-50 715	-21 057
Varekostnad		910 836	826 615
Lønnskostnad	1	1 402 751	1 149 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	229 085	234 347
Annen driftskostnad		5 236 821	5 679 494
Sum kostnader		7 728 778	7 868 832
Driftsresultat		-2 819 166	-2 830 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 151	863
Sum finansinntekter		1 151	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 219	8 444
Annen rentekostnad		91	2 106
Sum finanskostnader		13 310	10 550
Netto finans		-12 159	-9 687
Resultat før skattekostnad		-2 831 325	-2 839 778
Skattekostnad på resultat	3		
Årsresultat	4	-2 831 325	-2 839 778
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 831 325	-2 839 778
Totalresultat		-2 831 325	-2 839 778
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 831 325	
Avsatt til annen egenkapital			-2 839 778
Sum overføringer og disponeringer		-2 831 325	-2 839 778



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	1 234 217	1 463 302
Sum varige driftsmidler	2	1 234 217	1 463 302
Sum anleggsmidler		1 234 217	1 463 302
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5		13 155
Fordringer			
Kundefordringer			
		174 960	98 206
Andre kortsiktige fordringer			
	6	2 568 180	2 651 242
Sum fordringer		2 743 140	2 749 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	61 802	160 897
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 802	160 897
Sum omløpsmidler		2 804 942	2 923 500
SUM EIENDELER		4 039 160	4 386 803
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	4, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer			
	8		
Annen innskutt egenkapital	4	896 676	1 308 205
Sum innskutt egenkapital		926 676	1 338 205
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	9		
Udekket tap			
	4		
Sum egenkapital	4, 9	926 676	1 338 205



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	2 654 922	2 701 305
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		24 826	48 799
Kortsiktig konserngjeld		330 604	123 997
Annen kortsiktig gjeld		102 132	174 497
Sum kortsiktig gjeld	6	3 112 484	3 048 598
Sum gjeld		3 112 484	3 048 598
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 039 160	4 386 803



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2024

Skillevollen Motell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 922 776 423



RESULTATREGNSKAP

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		4 909 612	5 038 741
Sum driftsinntekter		4 909 612	5 038 741
Varekostnad		910 836	826 615
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-50 715	-21 057
Lønnskostnad	1	1 402 751	1 149 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	229 085	234 347
Annen driftskostnad		5 236 821	5 679 494
Sum driftskostnader		7 728 778	7 868 832
Driftsresultat		-2 819 166	-2 830 090
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 151	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 219	8 444
Annen rentekostnad		91	2 106
Resultat av finansposter		-12 159	-9 687
Resultat før skattekostnad		-2 831 325	-2 839 778
Resultat		-2 831 325	-2 839 778
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-2 831 325	-2 839 778
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	-2 839 778
Overført til udekket tap		2 831 325	0
Sum overføringer		-2 831 325	-2 839 778



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 234 217	1 463 302
Sum varige driftsmidler	2	1 234 217	1 463 302
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 234 217	1 463 302
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	0	13 155
FORDRINGER			
Kundefordringer		174 960	98 206
Andre kortsiktige fordringer	6	2 568 180	2 651 242
Sum fordringer		2 743 140	2 749 449
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	61 802	160 897
Sum omløpsmidler		2 804 942	2 923 500
Sum eiendeler		4 039 160	4 386 803



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	896 676	1 308 205
Sum innskutt egenkapital		926 676	1 338 205
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4, 9	926 676	1 338 205
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	2 654 922	2 701 305
Skyldig offentlige avgifter		24 826	48 799
Konserngjeld		330 604	123 997
Annen kortsiktig gjeld		102 132	174 497
Sum kortsiktig gjeld	6	3 112 484	3 048 598
Sum gjeld		3 112 484	3 048 598
Sum egenkapital og gjeld		4 039 160	4 386 803

Mo i Rana, 30.04.2025
Styret i Skillevollen Motell AS

Roger John Håkonsen
styreleder

Roger Ditlefsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over leieperiode i følge kontrakt. Avskrivningen på byggningsinventar leide bygg avskrives over 10 til 20 år. Inventar avskrives over 3 til 10 år.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	1 211 452	1 046 503
Arbeidsgiveravgift	82 654	55 715
Andre ytelser	57 929	26 158
Sum	1 352 036	1 128 376

Selskapet har i 2024 sysselsatt 2 årsverk.

Selskapet har valgt bort revisor i 2024.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	2 342 953	2 342 953
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
= Anskaffelseskost 31.12.24	2 342 953	2 342 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	1 108 736	879 651
= Bokført verdi 31.12.24	1 234 217	1 463 302



Årets ordinære avskrivninger	229 085	234 347
Økonomisk levetid bygningsinventer	10 år	
Økonomisk levetid inventar	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 831 325	-2 839 778
Permanente forskjeller	92 581	70 312
Endring i midlertidige forskjeller	40 447	36 769
Skattepliktig inntekt	-2 698 297	-2 732 697
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	244 587	285 033	40 447
Sum	244 587	285 034	40 447
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 849 590	-11 151 293	2 698 297
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 605 003	10 866 259	-2 738 743
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	0	1 308 205	0	1 338 205
Årets resultat				-2 831 325	-2 831 325
Konsernbidrag mottatt			2 089 192		2 089 192
Dekning av udekket tap			0	0	0
Pr 31.12.2024	30 000	0	3 397 397	-2 831 325	596 072



Note 5 Varer

	2024	2023
Varelager i kroner	0	13 155
Total varelagerbeholdning	0	13 155
Sum	0	13 155

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Mottatt konsernbidrag fra Zar Eiendom AS	2 419 796	0
Sum	2 419 796	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern - ikke renteberegnet	2 089 192	2 560 000
Kortsiktig gjeld konsern Zar Eiendom AS - rente 5%	330 604	123 997
Sum	2 419 796	2 683 997

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 30 905.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SKILLEVOLLEN MOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Zar Eiendom AS	30	100,0	100,0

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2024 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2025 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Planen fremover er å avvikle driften av motellet fra høsten 2025.

Skillevollen Motell AS leier lokaler fra Zar Eiendom AS som er mor i konsern. På grunn av situasjonen rundt økte priser og generell vanskelig situasjon i 2024 på utleiesiden, så har Skillevollen Motell AS ikke vært i stand til å oppfylle sine forpliktelser angående betaling av husleie og tilbakebetaling av kortsiktig lån til mor. Det ble i 2024 gitt konsernbidrag fra mor.



Selskapets likviditet er tilfredsstillende og selskapets eier har solid økonomi. Driften av Skillevollen Motell AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



BankID Signing
Roger John Håkonsen
2025-05-09

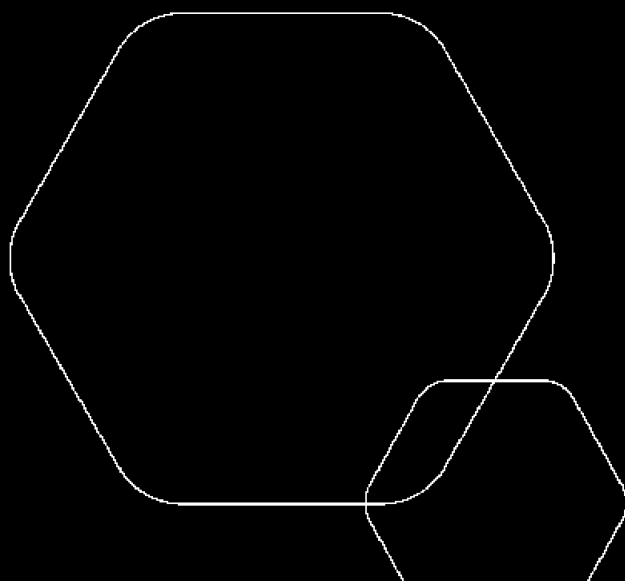
BankID Signing
Roger Ditlefsen
2025-05-11



Årsregnskap 2024

Skillevollen Motell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 922 776 423



RESULTATREGNSKAP

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		4 909 612	5 038 741
Sum driftsinntekter		4 909 612	5 038 741
Varekostnad		910 836	826 615
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-50 715	-21 057
Lønnskostnad	1	1 402 751	1 149 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	229 085	234 347
Annen driftskostnad		5 236 821	5 679 494
Sum driftskostnader		7 728 778	7 868 832
Driftsresultat		-2 819 166	-2 830 090
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 151	863
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 219	8 444
Annen rentekostnad		91	2 106
Resultat av finansposter		-12 159	-9 687
Resultat før skattekostnad		-2 831 325	-2 839 778
Resultat		-2 831 325	-2 839 778
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-2 831 325	-2 839 778
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	-2 839 778
Overført til udekket tap		2 831 325	0
Sum overføringer		-2 831 325	-2 839 778



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 234 217	1 463 302
Sum varige driftsmidler	2	1 234 217	1 463 302
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 234 217	1 463 302
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	0	13 155
FORDRINGER			
Kundefordringer		174 960	98 206
Andre kortsiktige fordringer	6	2 568 180	2 651 242
Sum fordringer		2 743 140	2 749 449
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	61 802	160 897
Sum omløpsmidler		2 804 942	2 923 500
Sum eiendeler		4 039 160	4 386 803



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	896 676	1 308 205
Sum innskutt egenkapital		926 676	1 338 205
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4, 9	926 676	1 338 205
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	2 654 922	2 701 305
Skyldig offentlige avgifter		24 826	48 799
Konserngjeld		330 604	123 997
Annen kortsiktig gjeld		102 132	174 497
Sum kortsiktig gjeld	6	3 112 484	3 048 598
Sum gjeld		3 112 484	3 048 598
Sum egenkapital og gjeld		4 039 160	4 386 803

Mo i Rana, 30.04.2025
Styret i Skillevollen Motell AS

Roger John Håkonsen
styreleder

Roger Ditlefsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over leieperiode i følge kontrakt. Avskrivningen på byggningsinventar leide bygg avskrives over 10 til 20 år. Inventar avskrives over 3 til 10 år.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	1 211 452	1 046 503
Arbeidsgiveravgift	82 654	55 715
Andre ytelser	57 929	26 158
Sum	1 352 036	1 128 376

Selskapet har i 2024 sysselsatt 2 årsverk.

Selskapet har valgt bort revisor i 2024.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	2 342 953	2 342 953
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
= Anskaffelseskost 31.12.24	2 342 953	2 342 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	1 108 736	879 651
= Bokført verdi 31.12.24	1 234 217	1 463 302



Årets ordinære avskrivninger	229 085	234 347
Økonomisk levetid bygningsinventer	10 år	
Økonomisk levetid inventar	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 831 325	-2 839 778
Permanente forskjeller	92 581	70 312
Endring i midlertidige forskjeller	40 447	36 769
Skattepliktig inntekt	-2 698 297	-2 732 697
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	244 587	285 033	40 447
Sum	244 587	285 034	40 447
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 849 590	-11 151 293	2 698 297
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 605 003	10 866 259	-2 738 743
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	0	1 308 205	0	1 338 205
Årets resultat				-2 831 325	-2 831 325
Konsernbidrag mottatt			2 089 192		2 089 192
Dekning av udekket tap			0	0	0
Pr 31.12.2024	30 000	0	3 397 397	-2 831 325	596 072



Note 5 Varer

	2024	2023
Varelager i kroner	0	13 155
Total varelagerbeholdning	0	13 155
Sum	0	13 155

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Mottatt konsernbidrag fra Zar Eiendom AS	2 419 796	0
Sum	2 419 796	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern - ikke renteberegnet	2 089 192	2 560 000
Kortsiktig gjeld konsern Zar Eiendom AS - rente 5%	330 604	123 997
Sum	2 419 796	2 683 997

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 30 905.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SKILLEVOLLEN MOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Zar Eiendom AS	30	100,0	100,0

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2024 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2025 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Planen fremover er å avvikle driften av motellet fra høsten 2025.

Skillevollen Motell AS leier lokaler fra Zar Eiendom AS som er mor i konsern. På grunn av situasjonen rundt økte priser og generell vanskelig situasjon i 2024 på utleiesiden, så har Skillevollen Motell AS ikke vært i stand til å oppfylle sine forpliktelser angående betaling av husleie og tilbakebetaling av kortsiktig lån til mor. Det ble i 2024 gitt konsernbidrag fra mor.



Selskapets likviditet er tilfredsstillende og selskapets eier har solid økonomi. Driften av Skillevollen Motell AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.