



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 016 618
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Arendal Herregaard
Hoveveien 65
4818 FÆRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ove Trøen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 800 000	1 887 500
Sum inntekter		1 800 000	1 887 500
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	619 585	619 585
Annen driftskostnad		316 092	237 473
Sum kostnader		935 677	857 058
Driftsresultat		864 323	1 030 442
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	3
Sum finansinntekter		0	3
Annen rentekostnad		437 371	1 319 198
Sum finanskostnader		437 371	1 319 198
Netto finans		-437 371	-1 319 195
Ordinært resultat før skattekostnad		426 952	-288 753
Skattekostnad på ordinært resultat		35 856	
Ordinært resultat etter skattekostnad		391 096	-288 753
Årsresultat		391 096	-288 753
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		127 126	
Udekket tap		288 753	-288 753
Annen egenkapital		-24 783	0
Sum overføringer og disponeringer		391 096	-288 753



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 391 077	17 010 662
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	214 238	214 238
Sum varige driftsmidler		16 605 315	17 224 900
Sum anleggsmidler		16 605 315	17 224 900
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 868 441	1 767 191
Sum varer		1 868 441	1 767 191
Fordringer			
Andre fordringer	5	35 676	
Sum fordringer		35 676	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum omløpsmidler		1 904 855	2 342 553
SUM EIENDELER		18 510 170	19 567 452
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		5 128 500	
Sum innskutt egenkapital		5 158 500	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-24 783	
Udekket tap			288 753
Sum opptjent egenkapital		-24 783	-288 753
Sum egenkapital		5 133 717	-258 753
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	11 680 025	12 885 191
Langsiktig konserngjeld	3, 4	162 982	5 364 250
Sum annen langsiktig gjeld		11 843 007	18 249 441
Sum langsiktig gjeld		11 843 007	18 249 441
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 483	107 040
Annen kortsiktig gjeld		1 470 963	1 469 725
Sum kortsiktig gjeld		1 533 446	1 576 765
Sum gjeld		13 376 453	19 826 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 510 170	19 567 452



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 940033

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 016 618
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Arendal Herregaard
Hoveveien 65
4818 FÆRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ove Trøen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.10.2022



Organisasjonsnr: 920 016 618
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 800 000	1 887 500
Sum inntekter		1 800 000	1 887 500
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	619 585	619 585
Annen driftskostnad		316 092	237 473
Sum kostnader		935 677	857 058
Driftsresultat		864 323	1 030 442
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	3
Sum finansinntekter		0	3
Annen rentekostnad		437 371	1 319 198
Sum finanskostnader		437 371	1 319 198
Netto finans		-437 371	-1 319 195
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		35 856	
Ordinært resultat etter skattekostnad		391 096	-288 753
Årsresultat		391 096	-288 753
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		127 126	
Udekket tap		288 753	-288 753
Annen egenkapital		-24 783	0
Sum overføringer og disponeringer		391 096	-288 753



Organisasjonsnr: 920 016 618
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 391 077	17 010 662
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	214 238	214 238
Sum varige driftsmidler		16 605 315	17 224 900
Sum anleggsmidler		16 605 315	17 224 900

Omløpsmidler

Varer

Varer		1 868 441	1 767 191
Sum varer		1 868 441	1 767 191

Fordringer

Andre fordringer	5	35 676	
Sum fordringer		35 676	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum omløpsmidler		1 904 855	2 342 553

SUM EIENDELER 18 510 170 19 567 452

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		5 128 500	
Sum innskutt egenkapital		5 158 500	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		-24 783	
Udekket tap			288 753
Sum opptjent egenkapital		-24 783	-288 753



Sum egenkapital	5 133 717	-258 753
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 3	11 680 025	12 885 191
Langsiktig konserngjeld 3, 4	162 982	5 364 250
Sum annen langsiktig gjeld	11 843 007	18 249 441
Sum langsiktig gjeld	11 843 007	18 249 441
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	62 483	107 040
Annen kortsiktig gjeld	1 470 963	1 469 725
Sum kortsiktig gjeld	1 533 446	1 576 765
Sum gjeld	13 376 453	19 826 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	18 510 170	19 567 452



Organisasjonsnr: 920 016 618
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

SumBeløp**Note**

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17844485.00	

<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17844485.00	

<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1239170.00	

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16605315.00	

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	619585.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler**Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp****Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse****Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler****Note**

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden****Konsernregnskap****Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet**



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Kortsiktig gjeld

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

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	17 844 485
Anskaffelseskost 31.12.2021	17 844 485
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(1 239 170)
Balanseført verdi 31.12.2021	16 605 315
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	619 585

Note 3 - Gjeld

Av selskapets gjeld forfaller kr 5 600 000 til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er sikret med pant på kr 40 000 000 i selskapets eiendeler.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet er datterselskap i konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap for konsernet.

Morselskap	Eierandel	Kommune	Gjeld	Fordring
Sudrheim Invest AS	100 %	Lillestrøm	5 128 499	0
Mellomværende nærstående parter		Kommune	2021	2020
Sudrheim Invest AS (konsernspiss)		Lillestrøm	0	-5 364 250
Sennerudtoppen Bolig 2 AS		Lillestrøm	-162 982	0
Sum			<u>-162 982</u>	<u>-5 364 250</u>

Det har vært transaksjoner i konsernet som påvirker årets resultat.

	Eier	Andel	Kjøp	Salg
Sørlandet Resort Eiendom AS	Sørlandet Resort AS	100,00 %	0	1 800 000
Sum			<u>0</u>	<u>1 800 000</u>

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for 2021

**SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS
4818 FÆRVIK**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning



Resultatregnskap for 2021
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		1 800 000	1 887 500
Sum driftsinntekter		1 800 000	1 887 500
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(619 585)	(619 585)
Annen driftskostnad		(316 092)	(237 473)
Sum driftskostnader		(935 677)	(857 058)
Driftsresultat		864 323	1 030 442
Annen renteinntekt		0	3
Sum finansinntekter		0	3
Annen rentekostnad		(437 371)	(1 319 198)
Sum finanskostnader		(437 371)	(1 319 198)
Netto finans		(437 371)	(1 319 195)
Ordinært resultat før skattekostnad		426 952	(288 753)
Skattekostnad på ordinært resultat		(35 856)	0
Ordinært resultat		391 096	(288 753)
Årsresultat		391 096	(288 753)
Overføringer			
Konsernbidrag		127 126	0
Udekket tap		288 753	(288 753)
Annen egenkapital		(24 783)	0
Sum		391 096	(288 753)



Balanse pr. 31. desember 2021
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	16 391 077	17 010 662
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	214 238	214 238
Sum varige driftsmidler		16 605 315	17 224 900
Sum anleggsmidler		16 605 315	17 224 900
Omløpsmidler			
Varer		1 868 441	1 767 191
Sum varer		1 868 441	1 767 191
Fordringer			
Andre fordringer	5	35 676	0
Sum fordringer		35 676	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		738	575 362
Sum omløpsmidler		1 904 855	2 342 553
Sum eiendeler		18 510 170	19 567 452

Ar



Balanse pr. 31. desember 2021
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		5 128 500	0
Sum innskutt egenkapital		5 158 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		(24 783)	0
Udekket tap		0	(288 753)
Sum opptjent egenkapital		(24 783)	(288 753)
Sum egenkapital		5 133 717	(258 753)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	11 680 025	12 885 191
Langsiktig konserngjeld	3, 4	162 982	5 364 250
Sum annen langsiktig gjeld		11 843 007	18 249 441
Sum langsiktig gjeld		11 843 007	18 249 441
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 483	107 040
Annen kortsiktig gjeld		1 470 963	1 469 725
Sum kortsiktig gjeld		1 533 446	1 576 765
Sum gjeld		13 376 453	19 826 205
Sum egenkapital og gjeld		18 510 170	19 567 452

Arendal 23.05.2022
SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

Ove Martin Trøen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

SØRLANDET RESORT HOTELL EIENDOM AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

au



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	17 844 485
Anskaffelseskost 31.12.2021	17 844 485
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(1 239 170)
Balanseført verdi 31.12.2021	16 605 315
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	619 585

Note 3 - Gjeld

Av selskapets gjeld forfaller kr 5 600 000 til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er sikret med pant på kr 40 000 000 i selskapets eiendeler.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet er datterselskap i konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap for konsernet.

Morselskap	Eierandel	Kommune	Gjeld	Fordring
Sudrheim Invest AS	100 %	Lillestrøm	5 128 499	0
Mellomværende nærstående parter		Kommune	2021	2020
Sudrheim Invest AS (konsernspiss)		Lillestrøm	0	-5 364 250
Sennerudtoppen Bolig 2 AS		Lillestrøm	-162 982	0
Sum			-162 982	-5 364 250

Det har vært transaksjoner i konsernet som påvirker årets resultat.

	Eier	Andel	Kjøp	Salg
Sørlandet Resort Eiendom AS	Sørlandet Resort AS	100,00 %	0	1 800 000
Sum			0	1 800 000

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Qu