



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 238 965  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STAV HOTEL AS  
Forretningsadresse: Midtsandhøgda 3  
7563 MALVIK

### 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: Francis Stückrath Hay  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2021

### 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, 25.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	10	8 588 501	11 442 385
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 588 501</b>	<b>11 442 385</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-10 096	1 123
Varekostnad		809 187	1 222 140
Lønnskostnad	2	3 353 206	4 568 997
Avskrivning	7	67 487	54 336
Annen driftskostnad	2, 6	5 222 327	6 060 496
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 442 111</b>	<b>11 907 092</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-853 610</b>	<b>-464 707</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på andre investeringer			827
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		21 695	
Annen finansinntekt		5 001	56 198
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>26 696</b>	<b>57 025</b>
Annen finanskostnad		14 626	2 352
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>14 626</b>	<b>2 352</b>
<b>Netto finans</b>		<b>12 070</b>	<b>54 673</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-841 540</b>	<b>-410 034</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-185 139	-106 991
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-656 401</b>	<b>-303 043</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-656 401</b>	<b>-303 043</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	8	-656 401	-303 043
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-656 401</b>	<b>-303 043</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	9	40 079	39 918
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>40 079</b>	<b>39 918</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	93 517	161 004
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>93 517</b>	<b>161 004</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		31 250	31 250
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>31 250</b>	<b>31 250</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>164 846</b>	<b>232 172</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>59 040</b>	<b>52 281</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	432 931	156 276
Andre fordringer	5	4 036 855	4 204 626
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 469 786</b>	<b>4 360 902</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	4	<b>788 026</b>	<b>464 916</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 316 852</b>	<b>4 878 099</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 481 698</b>	<b>5 110 271</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 8	3 570 000	3 570 000
Annen innskutt egenkapital	8	2 393 066	1 737 123
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 963 066</b>	<b>5 307 123</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	-1 846 275	-1 189 874
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 846 275</b>	<b>-1 189 874</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 116 791</b>	<b>4 117 249</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		926 302	323 778
Skyldige offentlige avgifter	4	132 432	302 476
Annen kortsiktig gjeld		306 173	366 768
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 364 907</b>	<b>993 022</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 364 907</b>	<b>993 022</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 481 698</b>	<b>5 110 271</b>



Til generalforsamlingen i Stav Hotel AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stav Hotel 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

### Uttalelse om 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 bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 1. mars 2021  
Nordenfjeldske Revisjon AS

Øystein Stokkan  
Statsautorisert revisor



## Stav Hotel AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

##### *Fordringer*

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

##### *Varige driftsmidler*

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

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	2 903 176	3 926 496
Arbeidsgiveravgift	387 650	562 673
Pensjonskostnader	52 646	78 237
Andre ytelser	10 109	1 591
Sum	<u>3 353 581</u>	<u>4 568 997</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

##### *Ytelser til ledende personer*

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

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
---	------	------

---



## Stav Hotel AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

Lovpålagt revisjon 0 10 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

### Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 570	1 000	3 570 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
STAV HOTELL EIENDOM AS	3 570	100 %	100 %

Selskapet inngår i konsernregnskapet til NORinvest AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos Norinvest AS, Bynesveien 9, 7018 Trondheim.

### Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	120 839

### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2020	2019
Stav Hotel Eiendom AS	1 790 058	2 318 790
Norinvest AS	2 259 302	1 837 670
Sum	<u>4 049 360</u>	<u>4 156 460</u>

### Note 6 - Tap på fordringer

	2020	2019
Årets konstaterte tap på fordringer	29 126	35 127

### Note 7 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,	Sum
-------------------------	-----

---



## Stav Hotel AS

### Noter til regnskapet for 2020

	verktøy mm.	
Anskaffelseskost 01.01.2020	2 574 676	2 574 676
Anskaffelseskost 31.12.2020	2 574 676	2 574 676
Akk.avskrivning 31.12.2020	-2 481 159	-2 481 159
Balanseført pr. 31.12.2020	93 517	93 517
Årets avskrivninger	67 487	67 487
Økonomisk levetid	5/10	
Avskrivningsplan	Lineær	

### Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	3 570 000	1 324 511	-1 189 874	3 704 637
Årsresultat	0	0	-656 401	-656 401
Mottatt konsernbidrag	0	0	1 068 442	1 068 442
Egenkapital 31.12.2020	3 570 000	1 324 511	-777 833	4 116 678

### Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Endring utsatt skatt	-185 139	-106 991
Årets totale skattekostnad	-185 139	-106 991
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-841 540	-410 034
Permanente forskjeller	0	-31 459
Endring i midlertidige forskjeller	732	-87 497
Alminnelig inntekt	-840 808	-528 990
Anvendt fremførbart underskudd	-528 990	0
Mottatt konsernbidrag	1 369 798	528 990
Årets skattegrunnlag	0	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-182 180	-181 448
Sum	-182 180	-181 448
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 369 798	-528 990
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 551 978	-710 438



## Stav Hotel AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-341 435	-156 296
--	----------	----------

### Note 10 - Offentlige tilskudd

	2020	2019
Kompensasjonsordningen	659 627	0

### Note 11 - Tekstnote uten tallfelt

Selskapets virksomhet er hoteldrift og er følgelig berørt av Covid-19. Med perioder med "nedstengning" av samfunnet og dermed mindre kunder har det medført nedgang i omsetning og underskudd for 2020. Selskapet har gjort tiltak for å få ned kostnadsnivået samt så langt det lar seg gjøre gjort tiltak for å holde omsetning oppe gjennom å ha åpent så mye som mulig samt ulike markedsføringstiltak. I tillegg til at andre selskaper i konsernet bidrar med likviditet og egenkapital avgir styret regnskapet under forutsetning om fortsatt drift og selskapets styre er positiv til 2021.