



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 245 315  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HEIMDAL-HOTELL AS  
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 22-24  
0264 OSLO

### 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: Mads Breder Koch  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2022

### 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, 24.05.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 892 413	6 509 042
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 892 413</b>	<b>6 509 042</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 061 462	1 059 875
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 312 722	1 584 990
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 374 184</b>	<b>2 644 865</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 518 229</b>	<b>3 864 177</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 122	90 547
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 122</b>	<b>90 547</b>
Annen rentekostnad		705 950	871 760
Annen finanskostnad		10	15
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>705 960</b>	<b>871 775</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-688 838</b>	<b>-781 228</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 829 392</b>	<b>3 082 950</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		1 062 465	677 304
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		3 766 927	
Overført fra annen egenkapital			-17 594 354



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		3 766 927	2 405 646



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	36 486 034	37 520 935
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4		26 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 516 525	4 551 443
Andre kortsiktige fordringer		52 946	36 395
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 569 471</b>	<b>4 587 838</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 807 688	6 477 083
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>13 807 688</b>	<b>6 477 083</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 377 159</b>	<b>11 064 921</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	1 068 100	1 068 100
Beholdning av egne aksjer	5		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 068 100</b>	<b>1 068 100</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		12 736 567	8 969 641
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 736 567</b>	<b>8 969 641</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 804 667</b>	<b>10 037 741</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		1 296 290	1 207 874
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 296 290</b>	<b>1 207 874</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	36 000 000	36 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>36 000 000</b>	<b>36 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>37 296 290</b>	<b>37 207 874</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			104 348
Betalbar skatt		974 049	656 188
Skyldig offentlige avgifter		655 367	494 326
Annen kortsiktig gjeld		132 820	111 940
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 762 236</b>	<b>1 366 802</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 058 527</b>	<b>38 574 676</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 428891

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 245 315  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HEIMDAL-HOTELL AS  
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 22-24  
0264 OSLO

#### 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: Mads Breder Koch  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2022

#### 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, 15.06.2022



Organisasjonsnr: 957 245 315  
HEIMDAL-HOTELL AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 892 413	6 509 042
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 892 413</b>	<b>6 509 042</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 061 462	1 059 875
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 312 722	1 584 990
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 374 184</b>	<b>2 644 865</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 518 229</b>	<b>3 864 177</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 122	90 547
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 122</b>	<b>90 547</b>
Annen rentekostnad		705 950	871 760
Annen finanskostnad		10	15
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>705 960</b>	<b>871 775</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-688 838</b>	<b>-781 228</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat		1 062 465	677 304
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		3 766 927	
Overført fra annen egenkapital			-17 594 354
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>





Organisasjonsnr: 957 245 315  
HEIMDAL-HOTELL AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	36 486 034	37 520 935
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 4		26 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		2 516 525	4 551 443
Andre kortsiktige fordringer		52 946	36 395
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 569 471</b>	<b>4 587 838</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		13 807 688	6 477 083
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>13 807 688</b>	<b>6 477 083</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 377 159</b>	<b>11 064 921</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	1 068 100	1 068 100
Beholdning av egne aksjer	5		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 068 100</b>	<b>1 068 100</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		12 736 567	8 969 641
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 736 567</b>	<b>8 969 641</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 804 667</b>	<b>10 037 741</b>
------------------------	--	-------------------	-------------------



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	1 296 290	1 207 874
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>	<b>1 296 290</b>	<b>1 207 874</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	36 000 000	36 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>36 000 000</b>	<b>36 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>37 296 290</b>	<b>37 207 874</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld		104 348
Betalbar skatt	974 049	656 188
Skyldig offentlige avgifter	655 367	494 326
Annen kortsiktig gjeld	132 820	111 940
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 762 236</b>	<b>1 366 802</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>39 058 527</b>	<b>38 574 676</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>



Organisasjonsnr: 957 245 315  
HEIMDAL-HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Årsregnskap 2021 Heimdal-hotell AS



## Resultatregnskap

### Heimdal-hotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		7 892 413	6 509 042
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 892 413</b>	<b>6 509 042</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 061 462	1 059 875
Annen driftskostnad		1 312 722	1 584 990
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 374 184</b>	<b>2 644 865</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 518 229</b>	<b>3 864 177</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 122	90 547
Annen rentekostnad		705 950	871 760
Annen finanskostnad		10	15
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-688 838</b>	<b>-781 228</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 829 392</b>	<b>3 082 950</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		1 062 465	677 304
<b>Ordinært resultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		0	20 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 766 927	0
Overført fra annen egenkapital		0	17 594 354
<b>Sum overføringer</b>		<b>3 766 927</b>	<b>2 405 646</b>



## Balanse Heimdal-hotell AS

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	36 486 034	37 520 935
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	0	26 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 516 525	4 551 443
Andre kortsiktige fordringer		52 946	36 395
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 569 471</b>	<b>4 587 838</b>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 807 688	6 477 083
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>13 807 688</b>	<b>6 477 083</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 377 159</b>	<b>11 064 921</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>



**Balanse**  
Heimdal-hotell AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 068 100	1 068 100
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 068 100</b>	<b>1 068 100</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		12 736 567	8 969 641
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 736 567</b>	<b>8 969 641</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 804 667</b>	<b>10 037 741</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt		1 296 290	1 207 874
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>1 296 290</b>	<b>1 207 874</b>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	36 000 000	36 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>36 000 000</b>	<b>36 000 000</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	104 348
Betalbar skatt		974 049	656 188
Skyldig offentlige avgifter		655 367	494 326
Annen kortsiktig gjeld		132 820	111 940
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 762 236</b>	<b>1 366 802</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 058 527</b>	<b>38 574 676</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>52 863 194</b>	<b>48 612 417</b>

Oslo, den, 21.05.2022  
Styret i Heimdal-hotell AS

\_\_\_\_\_  
Torgeir Silseth  
styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Petter Anker Stordalen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

#### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

#### Leieinntekter

Inntekter fra utleie av fast eiendom vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemte til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

#### Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.



## Noter til regnskapet 2021

### Note 2 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Prosjekt- kostnader	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.2021	53 208 674	9 327 559	2 116 957	64 653 190
+ Tilgang kjøpt anleggsmidler	0	0	0	0
- Avgang solgte anleggsmidler	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost pr 31.12.2021</b>	<b>53 208 674</b>	<b>9 327 559</b>	<b>2 116 957</b>	<b>64 653 190</b>
Akkumulerte avskrivninger	16 722 639	0	2 116 957	18 839 596
Akkumulert nedskrivning	0	9 327 559	0	9 327 559
<b>Bokført verdi pr 31.12.2021</b>	<b>36 486 034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 486 034</b>
Årets ordinære avskrivninger	1 034 901	0	26 561	1 061 462
Årets nedskrivning	0	0	0	0
Økonomisk levetid	50 år		5-10 år	

Bokført tomt på kr 946 196 avskrives ikke.

### Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	36 000 000	36 000 000
<b>Sum</b>	<b>36 000 000</b>	<b>36 000 000</b>
<b>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	36 486 034	37 547 496
<b>Sum</b>	<b>36 486 034</b>	<b>37 547 496</b>

Rentebærende gjeld vil bli refinansiert innen fem år.

### Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Heimdal-hotell AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	971	1 100,0	1 068 100
<b>Sum</b>	<b>971</b>		<b>1 068 100</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Unit One Eiendom AS	865	89,1	89,1
Strawberry Holding AS	106	10,9	10,9
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>971</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>



BDO AS  
Leirvollen 21A, 3736 Skien  
Løkkebakken 24, 3770 Kragere

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Heimdal-Hotell AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Heimdal-Hotell AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 2021 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 avviklet.

### 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>

BDO AS

Stein Knutsen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OMK2U-3ET46-HBDUE-805PE-HUCQE-F6M5C



# 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."

## Stein Knutsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-3697307

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-05 18:26:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OMK2U-3ET46-HBDUE-805PE-HUCQE-F6M5C

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/validate>



# Årsregnskap 2021 Heimdal-hotell AS

Penneo Dokumentnøkkel: 2M8U-BB3BC-WQSD4-DJ7I-PY6UZ-8CHH



## Resultatregnskap

### Heimdal-hotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		7 892 413	6 509 042
Sum driftsinntekter		<u>7 892 413</u>	<u>6 509 042</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 061 462	1 059 875
Annen driftskostnad		1 312 722	1 584 990
Sum driftskostnader		<u>2 374 184</u>	<u>2 644 865</u>
Driftsresultat		<u>5 518 229</u>	<u>3 864 177</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 122	90 547
Annen rentekostnad		705 950	871 760
Annen finanskostnad		10	15
Resultat av finansposter		<u>-688 838</u>	<u>-781 228</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 829 392</u>	<u>3 082 950</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		1 062 465	677 304
Ordinært resultat		<u>3 766 927</u>	<u>2 405 646</u>
Årsresultat		<u>3 766 927</u>	<u>2 405 646</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	20 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 766 927	0
Overført fra annen egenkapital		0	17 594 354
Sum overføringer		<u>3 766 927</u>	<u>2 405 646</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 2M8U-BB3BC-WQSD4-DJY7I-PY6UZ-8CHFH



## Balanse Heimdal-hotell AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	36 486 034	37 520 935
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	0	26 561
Sum varige driftsmidler		<u>36 486 034</u>	<u>37 547 496</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Sum anleggsmidler		<u>36 486 034</u>	<u>37 547 496</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 516 525	4 551 443
Andre kortsiktige fordringer		52 946	36 395
Sum fordringer		<u>2 569 471</u>	<u>4 587 838</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 807 688	6 477 083
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>13 807 688</u>	<u>6 477 083</u>
Sum omløpsmidler		<u>16 377 159</u>	<u>11 064 921</u>
Sum eiendeler		<u>52 863 194</u>	<u>48 612 417</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 2MJBUBB3BC-WQSD4-DJY7I-PY6UZ-8CHFH



## Balanse Heimdal-hotell AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 068 100	1 068 100
Sum innskutt egenkapital		<u>1 068 100</u>	<u>1 068 100</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		12 736 567	8 969 641
Sum opptjent egenkapital		<u>12 736 567</u>	<u>8 969 641</u>
Sum egenkapital		<u>13 804 667</u>	<u>10 037 741</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt		1 296 290	1 207 874
Sum avsetning for forpliktelser		<u>1 296 290</u>	<u>1 207 874</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	36 000 000	36 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>36 000 000</u>	<u>36 000 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	104 348
Betalbar skatt		974 049	656 188
Skyldig offentlige avgifter		655 367	494 326
Annen kortsiktig gjeld		132 820	111 940
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 762 236</u>	<u>1 366 802</u>
Sum gjeld		<u>39 058 527</u>	<u>38 574 676</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>52 863 194</u>	<u>48 612 417</u>

Oslo, den, 21.05.2022  
Styret i Heimdal-hotell AS

\_\_\_\_\_  
Torgeir Slseth  
styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Petter Anker Stordalen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

#### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

#### Leieinntekter

Inntekter fra utleie av fast eiendom vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

#### Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.



## Noter til regnskapet 2021

### Note 2 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Prosjekt- kostnader	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.2021	53 208 674	9 327 559	2 116 957	64 653 190
+ Tilgang kjøpt anleggsmidler	0	0	0	0
- Avgang solgte anleggsmidler	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.2021	53 208 674	9 327 559	2 116 957	64 653 190
Akkumulerte avskrivninger	16 722 639	0	2 116 957	18 839 596
Akkumulert nedskrivning	0	9 327 559	0	9 327 559
Bokført verdi pr 31.12.2021	36 486 034	0	0	36 486 034
Årets ordinære avskrivninger	1 034 901	0	26 561	1 061 462
Årets nedskrivning	0	0	0	0
Økonomisk levetid	50 år		5-10 år	

Bokført tomt på kr 946 196 avskrives ikke.

### Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	36 000 000	36 000 000
Sum	36 000 000	36 000 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	36 486 034	37 547 496
Sum	36 486 034	37 547 496

Rentebærende gjeld vil bli refinansiert innen fem år.

### Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Heimdal-hotell AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	971	1 100,0	1 068 100
Sum	971		1 068 100

### Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Unit One Eiendom AS	865	89,1	89,1
Strawberry Holding AS	106	10,9	10,9
Totalt antall aksjer	971	100,0	100,0



## 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."

### Torgeir Silseth

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-887244

IP: 185.179.xxx.xxx

2022-06-01 07:07:49 UTC



### Petter Anker Stordalen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5992-4-3012033

IP: 84.208.xxx.xxx

2022-06-02 21:14:39 UTC



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/validate>

Penneo Dokumentnøkkel: 2MJ8U-BB3BC-WQSD4-DJY7I-PY6UZ-8CHTH