



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 942 231 105  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap (ANS)  
Foretaksnavn: ÅSGÅRDSTRAND HOTELL ANS  
Forretningsadresse: Havnegata 6  
3179 ÅSGÅRDSTRAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Christensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 06.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 924 234	20 200 909
Annen driftsinntekt		498 270	379 433
<b>Sum inntekter</b>	1	<b>21 422 504</b>	<b>20 580 342</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 261 215	3 063 717
Lønnskostnad		8 326 246	7 639 735
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 172 587	1 027 400
Annen driftskostnad		7 364 339	7 727 525
<b>Sum kostnader</b>		<b>20 124 387</b>	<b>19 458 377</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 298 116</b>	<b>1 121 965</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		12 745	18 870
Annen finansinntekt		167	315
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		1 112 132	1 121 257
Annen finanskostnad		149	881
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 099 370</b>	<b>-1 102 953</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>198 746</b>	<b>19 012</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>198 746</b>	<b>19 012</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>198 746</b>	<b>19 012</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		198 746	19 012
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>198 746</b>	<b>19 012</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



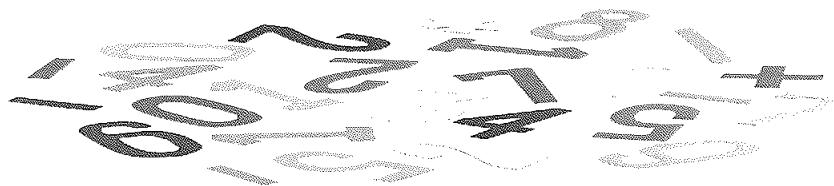
### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter			134 146
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		16 590 585	22 486 631
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		1 200 774	445 104
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 791 359</b>	<b>23 065 881</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		403 240	238 130
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		308 612	449 161
Andre fordringer		245 664	58 914
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		440 491	2 238 186
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>440 491</b>	<b>2 238 186</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 398 007</b>	<b>2 984 391</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 189 366</b>	<b>26 050 272</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		34 311 719	34 311 719
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 311 719</b>	<b>34 311 719</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-47 513 852	-47 712 598
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-47 513 852</b>	<b>-47 712 598</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-13 202 133</b>	<b>-13 400 879</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		21 750 000	33 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		7 573 279	3 800 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>29 323 279</b>	<b>37 300 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 079 853	816 903
Skyldige offentlige avgifter		512 352	406 058
Annen kortsiktig gjeld		1 476 015	928 190
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 068 220</b>	<b>2 151 151</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 391 499</b>	<b>39 451 151</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 189 366</b>	<b>26 050 272</b>



## Årsoppgjør 2017

Åsgårdstrand Hotell ANS  
ORG.NR.: 942 231 105

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



## Åsgårdstrand Hotell ANS

<b>Resultatregnskap</b>			
	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>			
Salgsinntekter		20 924 234	20 200 909
Leieinntekter		296 516	379 433
Gevinst v/salg anleggsmiddel		201 754	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1</b>	<b><u>21 422 504</u></b>	<b><u>20 580 342</u></b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Varekostnad	1,6	3 261 215	3 063 717
Lønnskostnad	4	8 326 246	7 639 735
Avskrivning varige driftsmidler	2	1 172 587	1 027 400
Annen driftskostnad	4	7 364 339	7 727 525
<b>Sum driftskostnader</b>		<b><u>20 124 387</u></b>	<b><u>19 458 377</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>1 298 116</u></b>	<b><u>1 121 965</u></b>
<b>FINANSIELLE POSTER</b>			
Annen renteinntekt		12 745	18 870
Annen finansinntekt		167	315
Annen rentekostnad		1 112 132	1 121 257
Annen finanskostnad		149	881
<b>Resultat av finansielle poster</b>		<b><u>-1 099 370</u></b>	<b><u>-1 102 953</u></b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b><u>198 746</u></b>	<b><u>19 012</u></b>
<b>Årsresultat</b>		<b><u>198 746</u></b>	<b><u>19 012</u></b>
<b>DISPONERING AV ÅRSRESULTAT</b>			
Avsatt til tidligere udekket tap		198 746	19 012
<b>Sum disponert</b>		<b><u>198 746</u></b>	<b><u>19 012</u></b>

Årsoppgjør 2017

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

<b>Balanse</b>			
	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Domener, patenter, lisenser o.l.		0	134 146
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,10	16 590 585	22 486 631
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2,10	1 200 774	445 104
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 791 359</b>	<b>23 065 881</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	6,10	403 240	238 130
Kundefordringer	5,10	308 613	449 161
Andre fordringer		245 664	58 914
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	440 491	2 238 186
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 398 007</b>	<b>2 984 391</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>19 189 366</b>	<b>26 050 272</b>

Årsoppgjør 2017

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Balanse

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskapskapital	8,7	34 311 719	34 311 719
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 311 719</b>	<b>34 311 719</b>
Annen egenkapital		-47 513 852	-47 712 598
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-47 513 852</b>	<b>-47 712 598</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>-13 202 133</b>	<b>-13 400 879</b>
<b>GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	21 750 000	33 500 000
Øvrig langsiktig gjeld	9	7 573 279	3 800 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>29 323 279</b>	<b>37 300 000</b>
Leverandørgjeld		1 079 853	816 903
Skyldige offentlige avgifter		512 352	408 058
Annen kortsiktig gjeld		1 476 015	928 190
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 068 220</b>	<b>2 151 151</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 391 499</b>	<b>39 451 151</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>19 189 366</b>	<b>26 050 272</b>

Sandefjord, 08.06.2018 / 31.12.2017  
Styret for Åsgårdstrand Hotell ANS

Eric Sandtro  
Styrets leder

Morten Christensen  
Daglig leder / Styremedlem

Arsoppgjør 2017

Organisasjonsnr.: 942231105



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2017

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

#### Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

Leieinntekter resultatføres løpende.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Immaterielle eiendeler	Driftsløsøre, inventar o.l	Tomt og fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	134 146	9 852 800	45 672 978	55 659 924
Tilgang i året	0	1 024 310	0	1 024 310
Avgang kostpris	0	0	5 126 246	5 126 246
Akk. ordinære avskrivninger	134 146	9 676 336	23 956 147	33 766 629
Bokført verdi 31.12.	0	1 200 774	16 590 585	17 791 359
Skattemessig verdi 31.12.	0	1 464 189	11 155 034	12 619 223
Midlertidige forskjeller	0	-263 415	5 435 551	5 172 136
Avskrivningssats %	30 %	10-20%	4 %	
Årets ordinære avskrivninger	134 146	219 340	819 100	1 172 586
- Årets salgsgvinst	0	0	201 754	201 754
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	134 146	219 340	617 346	970 832
Årets saldoavskrivninger	0	321 418	594 859	916 277
Endring midlertidige forskjeller	-134 146	102 078	-22 487	-54 555

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2017

## Note 3 Midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.16	31.12.17	Endring
Varige driftsmidler	5 294 299	5 172 136	122 163
Negativ fordringsreserve	278	-11 212	11 490
Gevinst og tapskonto	0	161 403	-161 403
Sum midlertidige forskjeller	5 294 577	5 322 327	-27 750
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	5 294 577	5 322 327	-27 750
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 24% / 23%	1 270 698	1 224 135	-46 563
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 24% / 23%	0	0	0

## Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	7 019 390	6 440 472
Folketrygd	1 048 855	942 385
Pensjonskostnader	242 008	202 169
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 993	54 709
Sum	8 326 246	7 639 735

Antall sysselsatte årsverk 21 21

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2017	2016
<b>Daglig leder / styret</b>			
Lønn		0	0
Pensjonspremie		0	0
Annen godtgjørelse		0	0
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende		0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:		0	0

**Ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer, nærstående parter**

Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente: 0 0

**Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva 28 000 42 200  
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva 0 0

**Obligatorisk tjenestepensjon**

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



## Åsgårdstrand Hotell ANS

### Noter til årsregnskapet 2017

#### Note 5 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2017	2016
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	13 000	0
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	1 788	278
Fordringsreserve	-11 212	278

Kostnadsførte tap på fordringer	2017	2016
Årets utgiftsførte tap	52 422	707
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	13 000	0
Tap på krav i resultatregnskapet	65 422	707

#### Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.

#### Note 7 Egenkapital

	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.16	34 311 719	-47 712 598	-13 400 879
Årets resultat		198 746	198 746
Pr 31.12.17	34 311 719	-47 513 852	-13 202 133

#### Note 8 Selskapskapital

Selskapet har følgende eiere	Eierandel
Unike Hoteller Invest AS	50 %
Stavasmark Eiendomsdrift AS	50 %

Selskapet har ingen bestemt selskapskapital eller grunnkapital. Bokført innskutt egenkapital fordeler seg med like stor andel på hver av eierne av selskapet.

#### Note 9 Fordringer og gjeld

Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2017	2016
Unike Hoteller Invest AS	2 375 000	0
Stavasmark Eiendomsdrift AS	2 375 000	0
Sum	4 750 000	0

Lån tidligere eiere	2017	2016
Ihht avtale	2 823 279	0
Sum	2 823 279	0



## Åsgårdstrand Hotell ANS

## Noter til årsregnskapet 2017

### Note 10 Pantstillelser og garantier

<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	21 750 000	33 500 000
Sum	21 750 000	33 500 000

<b>Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Kundefordringer	308 613	0
Varelager	403 240	0
Driftsløsøre, inventar m.v.	1 200 774	0
Fast eiendom	16 590 585	22 486 631
Sum	18 503 212	22 486 631

Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	181 149	176 918
--	---------	---------



revisjon & rådgivning

Til selskapsmøte i Åsgårdstrand Hotell ANS

## Uavhengig revisors beretning for 2017

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Åsgårdstrand Hotell ANS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 198.746. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og 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 2017, 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.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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.





revisjon & rådgivning

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Åsgårdstrand Hotell ANS 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

## Uttalelse om øvrige 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.

Sandefjord, 8. juni 2018  
HLO revisjon & rådgivning AS

Marthe Bjørnstad  
Statsautorisert revisor

