



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 284 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN HOTELL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Skomværgata 7
3921 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frederic Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 22.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 221 385	7 487 652
Sum inntekter		8 221 385	7 487 652
Kostnader			
Varekostnad		81 958	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 507 735	1 507 735
Annen driftskostnad	2	480 343	1 318 041
Sum kostnader		2 070 036	2 825 776
Driftsresultat		6 151 349	4 661 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 306 836	
Annen renteinntekt		957	770
Annen finansinntekt		1 566	1 274
Sum finansinntekter		2 309 359	2 044
Annen rentekostnad		3 423 474	995 748
Sum finanskostnader		3 423 474	995 748
Netto finans		-1 114 115	-993 704
Ordinært resultat før skattekostnad		5 037 233	3 668 172
Skattekostnad på resultat	3	1 108 308	806 998
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 928 925	2 861 174
Årsresultat		3 928 925	2 861 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 928 925	2 861 174
Totalresultat		3 928 925	2 861 174
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	4	3 954 559	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital			2 861 174
Overført fra annen egenkapital		-25 634	
Sum overføringer og disponeringer		3 928 925	2 861 174



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	44 095 178	41 184 710
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 116 658	1 332 958
Sum varige driftsmidler	1	45 211 836	42 517 669
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	47 492 823	
Sum finansielle anleggsmidler		47 492 823	
Sum anleggsmidler		92 704 658	42 517 669
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		200 000	
Andre kortsiktige fordringer			56 161
Sum fordringer		200 000	56 161
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 115 012	279 519
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 115 012	279 519
Sum omløpsmidler		1 315 012	335 680
SUM EIENDELER		94 019 670	42 853 348

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6, 7	4 196 120	4 196 120
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		4 196 120	4 196 120
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 639 486	1 722 920
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		1 639 486	1 722 920
Sum egenkapital	4	5 835 606	5 919 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	3 838 824	3 845 904
Sum avsetninger for forpliktelser		3 838 824	3 845 904
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	78 624 750	
Øvrig langsiktig gjeld			56 896
Sum annen langsiktig gjeld		78 624 750	56 896
Sum langsiktig gjeld		82 463 574	3 902 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		367 387	28 362
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		213 409	284 018
Kortsiktig konserngjeld		5 069 947	32 719 128
Annen kortsiktig gjeld		69 747	
Sum kortsiktig gjeld		5 720 490	33 031 508
Sum gjeld		88 184 064	36 934 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		94 019 670	42 853 348



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 602777

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 284 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN HOTELL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Skomværgata 7
3921 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frederic Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.07.2023



Organisasjonsnr: 918 284 117
HORTEN HOTELL EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 221 385	7 487 652
Sum inntekter		8 221 385	7 487 652
Kostnader			
Varekostnad		81 958	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 507 735	1 507 735
Annen driftskostnad	2	480 343	1 318 041
Sum kostnader		2 070 036	2 825 776
Driftsresultat		6 151 349	4 661 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 306 836	
Annen renteinntekt		957	770
Annen finansinntekt		1 566	1 274
Sum finansinntekter		2 309 359	2 044
Annen rentekostnad		3 423 474	995 748
Sum finanskostnader		3 423 474	995 748
Netto finans		-1 114 115	-993 704
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	5 037 233	3 668 172
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 108 308	806 998
Årsresultat		3 928 925	2 861 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 928 925	2 861 174
Totalresultat		3 928 925	2 861 174
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	4	3 954 559	
Avsatt til annen egenkapital			2 861 174
Overført fra annen egenkapital		-25 634	
Sum overføringer og disponeringer		3 928 925	2 861 174





Organisasjonsnr: 918 284 117
HORTEN HOTELL EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	5	44 095 178	41 184 710
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr		1 116 658	1 332 958
Sum varige driftsmidler	1	45 211 836	42 517 669
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme			
konsern	5	47 492 823	
Sum finansielle		47 492 823	
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		92 704 658	42 517 669
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		200 000	
Andre kortsiktige			
fordringer			56 161
Sum fordringer		200 000	56 161
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		1 115 012	279 519
Sum bankinnskudd,		1 115 012	279 519
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		1 315 012	335 680
SUM EIENDELER		94 019 670	42 853 348
BALANSE - EGENKAPITAL OG			
GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6, 7	4 196 120	4 196 120
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital	4		



Sum innskutt egenkapital		4 196 120	4 196 120
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 639 486	1 722 920
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		1 639 486	1 722 920
Sum egenkapital	4	5 835 606	5 919 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	3 838 824	3 845 904
Sum avsetninger for forpliktelseser		3 838 824	3 845 904
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	78 624 750	
Øvrig langsiktig gjeld			56 896
Sum annen langsiktig gjeld		78 624 750	56 896
Sum langsiktig gjeld		82 463 574	3 902 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		367 387	28 362
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		213 409	284 018
Kortsiktig konserngjeld		5 069 947	32 719 128
Annen kortsiktig gjeld		69 747	
Sum kortsiktig gjeld		5 720 490	33 031 508
Sum gjeld		88 184 064	36 934 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		94 019 670	42 853 348



Organisasjonsnr: 918 284 117
HORTEN HOTELL EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Horten Hotell Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Horten Hotell Eiendom AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2021 ble revidert av en annen revisor som ga uttrykk for en ikke-modifisert konklusjon om årsregnskapet den 20. april 2022.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 07. juli 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Therese Mostad
statsautorisert revisor

Penneo document key: MYLVT-MOHJ1-56FDN-N6COU-0BJH7-0W1E



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."

Therese Mostad

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-3033019

IP: 109.247.xxx.xxx

2023-07-07 09:13:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MYLVT-MOHH1-56FDN-N6CCU-0BJH7-0W1E

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/validator>



	BankID Signing Tobias 2023-07-01
	BankID Signing Frederic Kristoffersen 2023-07-02
	BankID Signing Martine Desirée Riis Pedersen 2023-07-05



Årsregnskap 2022

Horten Hotell Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 918 284 117



RESULTATREGNSKAP

HORTEN HOTELL EIENDOM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		8 221 385	7 487 652
Sum driftsinntekter		8 221 385	7 487 652
Varekostnad		81 958	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	1 507 735	1 507 735
Annen driftskostnad	2	480 343	1 318 041
Sum driftskostnader		2 070 036	2 825 776
Driftsresultat		6 151 349	4 661 876
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 306 836	0
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	770
Annen renteinntekt		957	0
Annen finansinntekt		1 566	1 274
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	995 748
Annen rentekostnad		3 423 474	0
Resultat av finansposter		-1 114 115	-993 704
Resultat før skattekostnad		5 037 233	3 668 172
Skattekostnad på resultat	3	1 108 308	806 998
Årsresultat		3 928 925	2 861 174
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag	4	3 954 559	0
Avsatt til annen egenkapital		0	2 861 174
Overført fra annen egenkapital		25 634	0
Sum overføringer		3 928 925	2 861 174



BALANSE

HORTEN HOTELL EIENDOM AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	44 095 178	41 184 710
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 116 658	1 332 958
Sum varige driftsmidler	1	45 211 836	42 517 669
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	5	47 492 823	0
Sum finansielle anleggsmidler		47 492 823	0
Sum anleggsmidler		92 704 658	42 517 669
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		200 000	0
Andre kortsiktige fordringer		0	56 161
Sum fordringer		200 000	56 161
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 115 012	279 519
Sum omløpsmidler		1 315 012	335 680
Sum eiendeler		94 019 670	42 853 348



BALANSE

HORTEN HOTELL EIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6, 7	4 196 120	4 196 120
Sum innskutt egenkapital		4 196 120	4 196 120
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 639 486	1 722 920
Sum opptjent egenkapital		1 639 486	1 722 920
Sum egenkapital	4	5 835 606	5 919 040
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3, 4	3 838 824	3 845 904
Sum avsetning for forpliktelser		3 838 824	3 845 904
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	78 624 750	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	56 896
Sum annen langsiktig gjeld		78 624 750	56 896
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		367 387	28 362
Skyldig offentlige avgifter		213 409	284 018
Konserngjeld		5 069 947	32 719 128
Annen kortsiktig gjeld		69 747	0
Sum kortsiktig gjeld		5 720 490	33 031 508
Sum gjeld		88 184 064	36 934 308
Sum egenkapital og gjeld		94 019 670	42 853 348

Styret i Horten Hotell Eiendom AS

Frederic Kristoffersen
styreleder

Martine Desirée Riis Pedersen
styremedlem

Tobias Amundsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

SELSKAPETS FORMÅL

Investere i fast eiendom eller selskaper som eier fast eiendom, og alt som dermed står i forbindelse.

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 driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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 Anleggsmidler

	Tomt	Bygning	FTI	Inventar	Under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 995 000	53 616 078	6 119 815	2 448 384	0	64 179 276
Tilgang	0	0	0	0	4 201 902	4 201 902
Akkumulerte avskrivninger per 31.12.2022		20 109 500	1 728 117	1 331 726	0	23 169 343
Saldo per 31.12.2022	1 995 000	33 506 578	4 391 698	1 116 658	4 201 902	45 211 836
Avskrivningstid	Ingen avskrivning	50 år	20-50 år	10/20 år	Ingen avskrivning	
Årets Avskrivninger		1 067 418	224 016	216 301		1 507 735

Note 2 Lønnskostnader og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.

Revisor

Selskapet er revisjonspliktig.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 37 000.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 115 388	751 083
Endring i utsatt skatt	-7 080	55 915
Skattekostnad ordinært resultat	1 108 308	806 998
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 037 233	3 668 172
Permanente forskjeller	530	0
Endring i midlertidige forskjeller	32 184	-254 159
Avgitt konsernbidrag	-5 069 947	-3 414 013
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 115 388	751 088
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 115 388	-751 088
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	16 697 326	16 752 231	54 904
Balanseførte leieavtaler	751 872	729 152	-22 720
Sum	17 449 198	17 481 383	32 184
Grunnlag for utsatt skatt	17 449 198	17 481 383	32 184
Utsatt skatt (22 %)	3 838 824	3 845 904	7 081

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	4 196 120	0	0	1 722 920	5 919 040
Korreksjon				-57 800	-57 800
Årets resultat				3 928 925	3 928 925
Konsernbidrag avgitt				-3 954 559	-3 954 559
Pr. 31.12.2022	4 196 120	0	0	1 639 486	5 835 606



Note 5 Langsiktig gjeld og fordring

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	58 719 750

Gjeld til kredittinstitusjoner har en avdragsprofil på 20 år med første avdrag 30.12.22. Den er sikret ved pant som utgjør kr. 80 000 000 i Gnr. 125, bnr. 169, Gnr. 125, bnr. 354, Gnr. 125, bnr. 18, Gnr. 125, bnr. 409, Horten kommune.

Langsiktig fordring	2022
Fordring til selskap i konsern	47 492 823

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HORTEN HOTELL EIENDOM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	419 612	10,0	4 196 120
Sum	419 612		4 196 120

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Pancom Property AS	419 612	100,0	100,0

Note 7 Morselskap som utarbeider konsernregnskap

Horten Hotell Eiendom AS er datterselskap av Pancom AS, Skomværgata 7, 3921 Porsgrunn, som utarbeider konsernregnskap der Horten Hotell Eiendom AS inngår i konsolideringen.