



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 400 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BO-HOTELL AS
Forretningsadresse: Isebakkeveien 183
1788 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Leif Arne Storvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			1 155 716
Sum inntekter			1 155 716
Kostnader			
Lønnskostnad		-22 000	-15 917
Annen driftskostnad	2	-271 590	729 674
Sum kostnader		-293 590	713 758
Driftsresultat		293 590	441 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		252 800	
Annen renteinntekt		15	6
Sum finansinntekter		252 815	6
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 817	58 761
Annen rentekostnad		1 997	46 828
Sum finanskostnader		11 815	105 589
Netto finans		241 001	-105 583
Ordinært resultat før skattekostnad		534 591	336 376
Skattekostnad på ordinært resultat	7	356 705	333 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		177 886	2 752
Årsresultat	7	177 886	2 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		177 886	2 752
Totalresultat		177 886	2 752
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		177 886	2 752
Sum overføringer og disponeringer		177 886	2 752



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 142 469	5 816 551
Sum immaterielle eiendeler		5 142 469	5 816 551
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		5 152 469	5 826 551
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		289 336	-652 706
Konsernfordringer		7 489 333	8 509 005
Sum fordringer		7 778 670	7 856 299
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	30 773	40 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 773	40 200
Sum omløpsmidler		7 809 443	7 896 499
SUM EIENDELER		12 961 912	13 723 050
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	306 000	10 302 000
Overkurs		13 083 000	13 083 000
Annen innskutt egenkapital		7 529 367	6 466 844



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital	6	20 918 367	29 851 844
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	8 316 574	18 490 461
Sum opptjent egenkapital		-8 316 574	-18 490 461
Sum egenkapital	6	12 601 793	11 361 383
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	34 379	1 483 519
Sum annen langsiktig gjeld		34 379	1 483 519
Sum langsiktig gjeld		34 379	1 483 519
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 969	309 588
Kortsiktig konserngjeld	4	226 435	415 551
Annen kortsiktig gjeld		40 336	153 008
Sum kortsiktig gjeld		325 740	878 148
Sum gjeld		360 120	2 361 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 961 912	13 723 050



Årsregnskap 2018 Bo-hotell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 951 400 858



Resultatregnskap

Bo-hotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		0	1 155 716
Sum driftsinntekter		0	1 155 716
Lønnskostnad		-22 000	-15 917
Annen driftskostnad	2	-271 590	729 674
Sum driftskostnader		-293 590	713 758
Driftsresultat		293 590	441 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		252 800	0
Annen renteinntekt		15	6
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 817	58 761
Annen rentekostnad		1 997	46 828
Resultat av finansposter		241 001	-105 583
Ordinært resultat før skattekostnad		534 591	336 376
Skattekostnad på ordinært resultat	7	356 705	333 624
Ordinært resultat		177 886	2 752
Årsresultat	7	177 886	2 752
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		177 886	2 752
Sum overføringer		177 886	2 752



Balanse

Bo-hotell AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 142 469	5 816 551
Sum immaterielle eiendeler		5 142 469	5 816 551
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		5 152 469	5 826 551
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer konsern		1 379 900	8 509 005
Andre kortsiktige fordringer		289 336	282 924
Lån til foretak i samme konsern		6 109 433	0
Aksjonærfordring		0	-935 630
Sum fordringer		7 778 670	7 856 299
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	30 773	40 200
Sum omløpsmidler		7 809 443	7 896 499
Sum eiendeler		12 961 912	13 723 050



Balanse

Bo-hotell AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	306 000	10 200 000
Aksjekapital ikke registrert		0	102 000
Overkurs		13 083 000	13 083 000
Annen innskutt egenkapital		7 529 367	6 466 844
Sum innskutt egenkapital	6	<u>20 918 367</u>	<u>29 851 844</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-8 316 574	-18 490 461
Sum opptjent egenkapital		<u>-8 316 574</u>	<u>-18 490 461</u>
Sum egenkapital	6	<u>12 601 793</u>	<u>11 361 383</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra foretak i samme konsern	4	34 379	1 483 519
Sum annen langsiktig gjeld		<u>34 379</u>	<u>1 483 519</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet	4	226 435	415 551
Leverandørgjeld		58 969	309 588
Annen kortsiktig gjeld		40 336	153 008
Sum kortsiktig gjeld		<u>325 740</u>	<u>878 148</u>
Sum gjeld		<u>360 120</u>	<u>2 361 667</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 961 912</u>	<u>13 723 050</u>

Oslo, 15.07.2019
Styret i Bo-hotell AS

Anita Rund
Styremedlem

Kjell Oddvar Lervik
Styremedlem

Leif Arne Storvik
styreleder/daglig leder



Noter

Bo-hotell AS

Regnskapsprinsipper

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

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 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 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet er heller ikke pliktig til å ha tjenestepensjon.

Selskapet har ingen ansatte.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr - 77.695,-.
Herav utgjør honorar for andre tjenester med kr 0



Noter

Bo-hotell AS

Note 3 Aksjonærer

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

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 200	30,00	306 000
Sum	10 200		306 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jebo AS	10 200	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	10 200	100,0	100,0

Note 4 Konsern tilhørighet og transaksjoner med nærstående parter

Bo-Hotell AS inngår i konsernet Jebo AS. Det utarbeides konsernregnskap for Jebo AS.

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 2. Mellomværende med konsernselskaper er spesifisert på egne regnskapslinjer i balansen.

Selskapet har følgende mellomværende med konsernet Jebo:

Gjeld til konsernselskaper	2018	2017
Jebo AS	6 109 433	-1 254 181
Jamebo AS	-34 379	-33 057
Jebo Eiendom Industri og logistikk AS	0	-196 281
Sum	6 075 054	-1 483 519

Selskapet har følgende mellomværende med nærstående selskap:

Gjeld til felles kontrollert virksomhet	2018	2017
Vikaneset Havhotell AS	0	-18 516
Vårsøg Hotell AS	0	-218 320
Botten Eiendom AS	-138 003	-93 685
Vårsøg Resort AS	-88 432	-85 030
Sum	-226 435	-415 551

Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0.



Noter

Bo-hotell AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket Tap	Annen innskutt egenkapital	Sum EK
Egenkapital 01.01.2018	10 302 000	13 083 000	-18 490 461		4 894 539
Årets resultat			177 886		177 886
Annen innskutt egenkapital			0	7 529 367	7 529 367
Egenkapital 31.12.2018	10 302 000	13 083 000	-18 312 574	7 529 367	12 601 793



Noter

Bo-hotell AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	356 705	333 624
Skattekostnad ordinært resultat	356 705	333 624
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	534 591	336 376
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 208 494	457 058
Mottatt konsernbidrag	1 379 900	8 509 005
Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 122 986	-9 302 439
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-317 377	-2 042 161
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	317 377	2 042 161
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	3 640 211	4 596 946	956 734
Gevinst – og tapskonto	1 007 037	1 258 797	251 760
Sum	4 647 249	5 855 743	1 208 494
Akkumulert fremførbart underskudd	-28 022 109	-31 145 095	-3 122 986
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-23 374 861	-25 289 352	-1 914 491
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-5 142 469	-5 816 551	-674 082