



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 930 171
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JARLSBERG KONFERANSESENTER AS
Forretningsadresse: Flyplassveien 2
3170 SEM

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: Håkon Samnøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

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, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 320 431	1 308 122
Annen driftsinntekt		108 634	150 418
Sum inntekter		4 429 066	1 458 540
Kostnader			
Varekostnad		2 606 534	1 117 223
Lønnskostnad	1, 2	1 147 824	408 104
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler			8 700
Annen driftskostnad		787 269	441 949
Sum kostnader		4 541 628	1 975 976
Driftsresultat		-112 562	-517 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 876	1 299
Sum finansinntekter		6 876	1 299
Rentekostnad til foretak i samme konsern			29 735
Annen rentekostnad			114
Sum finanskostnader			29 849
Netto finans		6 876	-28 550
Ordinært resultat før skattekostnad		-105 686	-545 986
Skattekostnad			-104 368
Ordinært resultat etter skattekostnad		-105 686	-441 618
Årsresultat		-105 686	-441 618
Overføringer og disponeringer			
Annen innskutt egenkapital		-105 686	-441 618
Sum overføringer og disponeringer		-105 686	-441 618



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		23 836	8 123
Sum varer		23 836	8 123
Fordringer			
Kundefordringer		269 153	208 730
Andre fordringer		28 741	15 584
Konsernfordringer	3	84 602	1 566 200
Sum fordringer		382 496	1 790 514
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		564 073	240 977
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		564 073	240 977
Sum omløpsmidler		970 405	2 039 614
SUM EIENDELER		970 405	2 039 614
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		292 140	397 826
Sum innskutt egenkapital		392 140	497 826
Sum egenkapital		392 140	497 826



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		346 784	154 453
Skyldige offentlige avgifter		124 228	59 205
Kortsiktig konserngjeld	3		1 287 160
Annen kortsiktig gjeld		107 253	40 971
Sum kortsiktig gjeld		578 265	1 541 788
Sum gjeld		578 265	1 541 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		970 405	2 039 614



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 470287

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 930 171
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JARLSBERG KONFERANSEENTER AS
Forretningsadresse: Flyplassveien 2
3170 SEM

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: Håkon Samnøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 14.06.2023



Organisasjonsnr: 990 930 171
JARLSBERG KONFERANSEENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 320 431	1 308 122
Annen driftsinntekt		108 634	150 418
Sum inntekter		4 429 066	1 458 540
Kostnader			
Varekostnad		2 606 534	1 117 223
Lønnskostnad	1, 2	1 147 824	408 104
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler			8 700
Annen driftskostnad		787 269	441 949
Sum kostnader		4 541 628	1 975 976
Driftsresultat		-112 562	-517 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 876	1 299
Sum finansinntekter		6 876	1 299
Rentekostnad til foretak i samme konsern			29 735
Annen rentekostnad			114
Sum finanskostnader			29 849
Netto finans		6 876	-28 550
Ordinært resultat før skattekostnad		-105 686	-545 986
Skattekostnad			-104 368
Ordinært resultat etter skattekostnad		-105 686	-441 618
Årsresultat		-105 686	-441 618
Overføringer og disponeringer			
Annen innskutt egenkapital		-105 686	-441 618
Sum overføringer og disponeringer		-105 686	-441 618



Organisasjonsnr: 990 930 171
JARLSBERG KONFERANSESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		23 836	8 123
Sum varer		23 836	8 123
Fordringer			
Kundefordringer		269 153	208 730
Andre fordringer		28 741	15 584
Konsernfordringer	3	84 602	1 566 200
Sum fordringer		382 496	1 790 514
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		564 073	240 977
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		564 073	240 977
Sum omløpsmidler		970 405	2 039 614
SUM EIENDELER		970 405	2 039 614
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		292 140	397 826
Sum innskutt egenkapital		392 140	497 826
Sum egenkapital		392 140	497 826
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		346 784	154 453
Skyldige offentlige avgifter		124 228	59 205
Kortsiktig konserngjeld	3		1 287 160
Annen kortsiktig gjeld		107 253	40 971



Sum kortsiktig gjeld	578 265	1 541 788
Sum gjeld	578 265	1 541 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	970 405	2 039 614



Organisasjonsnr: 990 930 171
JARLSBERG KONFERANSEENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig undskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	971739.00	337533.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	140725.00	48911.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7082.00	9330.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28278.00	12329.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1147824.00	408103.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>

Kortsiktig gjeld



Noter 2022

JARLSBERG KONFERANSESENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	971 739	337 533
Arbeidsgiveravgift	140 725	48 911
Pensjonskostnader	7 082	9 330
Andre ytelser / Refusjoner	28 278	12 329
Sum	1 147 824	408 103

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Konsern

Selskapet eies i sin helhet av Jarlsberg Holding AS. Morselskapet utarbeider ikke konsernregnskap jfr. God Regnskapsskikk for små foretak.



Til generalforsamlingen i Jarlsberg Konferansesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Jarlsberg Konferansesenter AS som viser et underskudd på NOK 105 686. Årsregnskapet 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet 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 konklusjonen

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.

Styrets 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 internkontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.



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

Harstad, 17. februar 2023

ES Revisjon AS

Egil Stene

Statsautorisert revisor