



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 874 784  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMESTRAND FJORDHOTELL AS  
Forretningsadresse: Strandholmen 4  
3080 HOLMESTRAND

### 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: Christian Wessel  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

### 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, 05.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 203 792	2 055 702
Annen driftsinntekt		2 642 002	2 249 197
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 845 794</b>	<b>4 304 899</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		530 628	1 130 750
Lønnskostnad	1	671 695	3 623 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	215 076	94 464
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	5 227 146	3 985 623
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 644 545</b>	<b>8 833 871</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 798 751</b>	<b>-4 528 972</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		416	876
Annen finansinntekt		16 585	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 001</b>	<b>876</b>
Annen finanskostnad		8 242	82 634
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 242</b>	<b>82 634</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 759</b>	<b>-81 758</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 789 992</b>	<b>-4 610 730</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-385 325	-1 017 434
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-1 404 667	-3 593 296
Overført fra annen egenkapital	3		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		13 920	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 920</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	335 679	550 755
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>335 679</b>	<b>550 755</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 000	40 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>389 599</b>	<b>590 755</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>40 610</b>	<b>54 805</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		206 311	82 081
Andre kortsiktige fordringer		122 172	425 023
Konsernfordringer	4	6 896 109	5 255 767
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 224 591</b>	<b>5 762 871</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 839	143 883
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 839</b>	<b>143 883</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 273 040</b>	<b>5 961 559</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	5 378 966	4 099 499
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 408 966</b>	<b>4 129 499</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-5 417 741	-4 013 075
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 417 741</b>	<b>-4 013 075</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-8 775</b>	<b>116 424</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			10 530
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>10 530</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>10 530</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 351 863	1 189 624
Skyldig offentlige avgifter			142 470
Kortsiktig konserngjeld	4	5 252 215	4 732 215
Annen kortsiktig gjeld		67 336	361 051
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 425 360</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 435 890</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 844693

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 874 784  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMESTRAND FJORDHOTELL AS  
Forretningsadresse: Strandholmen 4  
3080 HOLMESTRAND

#### 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: Christian Wessel  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

#### 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, 11.08.2022



Organisasjonsnr: 911 874 784  
HOLMESTRAND FJORDHOTELL AS

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 203 792	2 055 702
Annen driftsinntekt		2 642 002	2 249 197
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 845 794</b>	<b>4 304 899</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		530 628	1 130 750
Lønnskostnad	1	671 695	3 623 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	215 076	94 464
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	5 227 146	3 985 623
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 644 545</b>	<b>8 833 871</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 798 751</b>	<b>-4 528 972</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		416	876
Annen finansinntekt		16 585	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 001</b>	<b>876</b>
Annen finanskostnad		8 242	82 634
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 242</b>	<b>82 634</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 759</b>	<b>-81 758</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 789 992</b>	<b>-4 610 730</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-385 325	-1 017 434
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	3	-1 404 667	-3 593 296
Overført fra annen egenkapital	3		



Sum overføringer og  
disponeringer

-1 404 667

-3 593 296



Organisasjonsnr: 911 874 784  
HOLMESTRAND FJORDHOTELL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		13 920	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 920</b>	

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	335 679	550 755
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>335 679</b>	<b>550 755</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 000	40 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>389 599</b>	<b>590 755</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

##### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>		<b>40 610</b>	<b>54 805</b>
------------------	--	---------------	---------------

##### Fordringer

Kundefordringer		206 311	82 081
Andre kortsiktige fordringer		122 172	425 023
Konsernfordringer	4	6 896 109	5 255 767
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 224 591</b>	<b>5 762 871</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	7 839	143 883
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 839</b>	<b>143 883</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 273 040</b>	<b>5 961 559</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 6	30 000	30 000
--------------	------	--------	--------



Annen innskutt egenkapital	3	5 378 966	4 099 499
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 408 966</b>	<b>4 129 499</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-5 417 741	-4 013 075
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 417 741</b>	<b>-4 013 075</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-8 775</b>	<b>116 424</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			10 530
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>			<b>10 530</b>
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>10 530</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 351 863	1 189 624
Skyldig offentlige avgifter			142 470
Kortsiktig konserngjeld	4	5 252 215	4 732 215
Annen kortsiktig gjeld		67 336	361 051
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 425 360</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 435 890</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>



Organisasjonsnr: 911 874 784  
HOLMESTRAND FJORDHOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021 Holmestrand Fjordhotell AS

**Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisors beretning**

Penneo Dokumentnøkkel: 5UDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH805

**Org.nr.: 911 874 784**



## Resultatregnskap

Holmestrand Fjordhotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 203 792	2 055 702
Annen driftsinntekt		2 642 002	2 249 197
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 845 794</b>	<b>4 304 899</b>
Varekostnad		530 628	1 130 750
Lønnskostnad	1	671 695	3 623 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	215 076	94 464
Annen driftskostnad	1	5 227 146	3 985 623
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 644 545</b>	<b>8 833 871</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 798 751</b>	<b>-4 528 972</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		416	876
Annen finansinntekt		16 585	0
Annen finanskostnad		8 242	82 634
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>8 759</b>	<b>-81 758</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 789 992</b>	<b>-4 610 730</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-385 325	-1 017 434
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	3	1 404 667	3 593 296
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 404 667</b>	<b>-3 593 296</b>

Penneo Dokumentnøkkel: SUDF4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH80S



### Balanse

Holmestrand Fjordhotell AS

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		13 920	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 920</b>	<b>0</b>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	335 679	550 755
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>335 679</b>	<b>550 755</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 000	40 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>389 599</b>	<b>590 755</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		40 610	54 805
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		206 311	82 081
Andre kortsiktige fordringer		122 172	425 023
Konsernfordringer	4	6 896 109	5 255 767
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 224 591</b>	<b>5 762 871</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 839	143 883
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 273 040</b>	<b>5 961 559</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 5UDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH805



### Balanse

Holmestrand Fjordhotell AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	5 378 966	4 099 499
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 408 966</b>	<b>4 129 499</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-5 417 741	-4 013 075
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 417 741</b>	<b>-4 013 075</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-8 775</b>	<b>116 424</b>
<b>Gjeld</b>			
Utsatt skatt		0	10 530
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 351 863	1 189 624
Skyldig offentlige avgifter		0	142 470
Konserngjeld	4	5 252 215	4 732 215
Annen kortsiktig gjeld		67 336	361 051
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 425 360</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 671 414</b>	<b>6 435 890</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>7 662 639</b>	<b>6 552 314</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 5UDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH805



**Balanse**

Holmestrand Fjordhotell AS  
23.06.2022  
Styret i Holmestrand Fjordhotell AS

Richard Skaar Thorsrud  
styremedlem

John Ridley Uppard  
styremedlem

Christian Wessel  
styreleder

Isabell Iren Olsen  
styremedlem

Thomas Domino Lie  
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 5UDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH805



## 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.

Det er gjort korrigeringer i sammenligningstallene for skatt mot fjorårets signerte regnskap. Dette skyldes at det for regnskapsåret 2020 ble sendt inn nye ligningspapirer som resulterte i endringer på skattekostnaden.

### 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.

### Varer

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

### 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.

Grunnet en differanse i regnskapsmessig og skattemessig verdi på anleggsmidler ble det for regnskapsåret 2020 gjort en endring etter innlevering av signert årsregnskap.



## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	602 783	3 123 459
Arbeidsgiveravgift	68 750	451 453
Pensjonskostnader	162	48 122
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>671 695</b>	<b>3 623 034</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

## Note 2 Anleggsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	645 219
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>645 219</b>
Akkumulert avskrivninger 31.12.2021	309 540
<b>Bokført verdi per 31.12.2021</b>	<b>335 679</b>
Årets avskrivninger	215 076
Økonomisk levetid	3 år

## Note 3 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 01.01.2021	30 000	3 537 529	-4 013 075	-445 546
Endring årsregnskap 2020*			561 969	561 969
Årets resultat			-1 404 667	-1 404 667
Mottatt konsernbidrag		1 279 467	0	1 279 467
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>4 816 996</b>	<b>-4 855 773</b>	<b>-8 777</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 5UDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-SUYL2-YH805



## Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Andre kortsiktige fordringer konsern	6 896 109	5 255 767
<b>Gjeld</b>		
Annen kortsiktig gjeld konsern	5 252 215	4 732 215
<b>Sum</b>	<b>5 252 215</b>	<b>4 732 215</b>

## Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

## Note 6 Aksjonærer

**Aksjekapitalen i Holmestrand Fjordhotell AS pr. 31.12.2021 består av:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000</b>

Aksjonærer:	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemme-andel
Solicitu Holmestrand AS	30	100%	100%
<b>Sum</b>	<b>30</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## Note 7 Fortsatt drift

Selskapet har tapt egenkapitalen grunnet ettervirkninger av koronapandemien.

Selskapets kreditorer er i all vesentlighet konserninternt.

Driften av Holmestrand Fjordhotell AS vil etter styrets oppfatning ikke medføre tap for eksterne kreditorer.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på dette og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Holmestrand Fjordhotell AS  
Fødsels-/org.nr 911 874 784

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T2	Konsernbidrag 2020			
31.12.2021	Overføring konsernbidrag 2020 til mellomværende konto - Solcitu Jevnaker AS	1 933 893,00	1564 Mellomværende Sol. Jevnaker	1560 Mottaatt konsernbidrag fra Sol J
31.12.2021	Overføring konsernbidrag 2020 til mellomværende konto - Solcitu Vestfossen AS	1 999 110,00	1566 Mellomværende Sol. Vestfossen	1561 Mottaatt konsernbidrag Sol Vestfossen
31.12.2021	Overføring konsernbidrag 2020 til mellomværende konto - Strandholmen AS	602 290,00	1567 Mellomværende Strandholmen AS	1563 Mottaatt konsernbidrag Strandholmen AS
31.12.2021	Overføring konsernbidrag 2020 til mellomværende konto - Solcitu Eidsvoll AS	720 474,00	1568 Mellomværende Sol. Eidsvoll	1563 Mottaatt konsernbidrag Strandholmen AS
<b>Disponeringer</b>				
D6	Disponeringer			
31.12.2021	Utsatt skatt	24 450,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel
31.12.2021	Utsatt skatt	13 920,00	1070 Utsatt skattefordel	2120 Utsatt skatt
31.12.2021	Overført til udekket tap	1 404 666,65	2035 Udekket tap	8990 Udekket tap
<b>Konsernbidrag</b>				
K1	Konsernbidrag fra Solcitu Jevnaker AS			
31.12.2021	Annen innskutt egenkapital	499 467,00		2030 Annen innskutt egenkapital
31.12.2021	Skattekosnad i resultatregnskapet	140 875,00		8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel
31.12.2021	Fordring konsernbidrag	640 342,00	1560 Mottaatt konsernbidrag fra Sol J	
K3	Konsernbidrag fra Strandholmen AS			
31.12.2021	Annen innskutt egenkapital	780 000,00		2030 Annen innskutt egenkapital
31.12.2021	Skattekosnad i resultatregnskapet	220 000,00		8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel
31.12.2021	Fordring konsernbidrag	1 000 000,00	1563 Mottaatt konsernbidrag Strandholmen AS	

Maestro Ansoppgjør

Holmestrand Fjordhotell AS

Side 1



Penneo Dokumentnøkkel: SUDÉ4-GF7VM-335CK-HXLUE-5VYL2-YH805

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
	Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.			
	Holmestrand			
	.....			
	Christian Wessel			



# 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."

## Isabell Iren Olsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1129985

IP: 84.209.xxx.xxx

2022-06-23 09:49:34 UTC



## Richard Skaar Thorsrud

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-504502

IP: 85.166.xxx.xxx

2022-06-23 10:55:05 UTC



## Thomas Lie

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-54958

IP: 81.167.xxx.xxx

2022-06-23 12:47:11 UTC



## John Ridley Uppard

Styremedlem

Serienummer: 9578-5992-4-880498

IP: 46.15.xxx.xxx

2022-06-24 05:14:44 UTC



## Christian Wessel

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-2871647

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-25 11:12:33 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SUDE4-GF7VM-335CK-HXLUE-5UYL2-YH80S

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>



KPMG AS  
Dr. Hansteins gate 9  
3044 Drammen

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Holmestrand Fjordhotell AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Holmestrand Fjordhotell AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- 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.

### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 3 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg tap egenkapital på kr 8 777 i regnskapsåret 2021, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 8 777. Som angitt i note 3, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 7, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

### 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 avvirket.

### 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnr: 751YE-SNCO1-1PQ2M-5C4SV-PVT08-2HOM5



Uavhengig revisors beretning - Holmestrand Fjordhotell AS

vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 01. juli 2022  
KPMG AS

Kjetil Kristoffersen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: 751YE-SN001-1PQ2M-5C4SV-PVT08-2HQM5



# 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."

## Kjetil Kristoffersen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1007631

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-07-01 10:33:39 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: 75IYE-SN001-1PQ2M-5C4SV-PVT08-2HQM5

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>