



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 855 863
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOGHOLT HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Sunndalsvegen 4
6600 SUNNDALSØRA

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: Tollak Johan Skogland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

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, 28.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 643 709	4 752 890
Annen driftsinntekt			160 000
Sum inntekter		7 643 709	4 912 890
Kostnader			
Varekostnad		415 784	280 751
Lønnskostnad	1	4 049 094	2 744 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 376	8 232
Annen driftskostnad		3 077 281	1 877 778
Sum kostnader		7 577 534	4 911 243
Driftsresultat		66 175	1 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	5 314	1 189
Sum finansinntekter		5 314	1 189
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		5 342
Annen rentekostnad		626	1 906
Sum finanskostnader		626	7 248
Netto finans		4 688	-6 059
Ordinært resultat før skattekostnad		70 862	-4 412
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 934	-22 781
Ordinært resultat etter skattekostnad		54 928	18 369
Årsresultat		54 928	18 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		54 928	18 369
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	54 928	18 369
Sum overføringer og disponeringer		54 928	18 369



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		6 847	22 781
Sum immaterielle eiendeler		6 847	22 781
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	180 685	109 379
Sum varige driftsmidler		180 685	109 379
Sum anleggsmidler		187 532	132 160
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		35 172	29 436
Sum varer		35 172	29 436
Fordringer			
Kundefordringer		96 112	24 335
Andre kortsiktige fordringer		123 014	42 848
Konsernfordringer	3	129 559	99 418
Sum fordringer		348 685	166 600
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		439 613	454 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		439 613	454 200
Sum omløpsmidler		823 470	650 236
SUM EIENDELER		1 011 002	782 395

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		18 430	18 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	52 743	107 671
Sum opptjent egenkapital		-52 743	-107 671
Sum egenkapital		-34 313	-89 241
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 683	219 327
Skyldig offentlige avgifter		183 740	153 836
Kortsiktig konserngjeld	3	288 611	177 813
Annen kortsiktig gjeld		459 281	320 661
Sum kortsiktig gjeld		1 045 315	871 637
Sum gjeld		1 045 315	871 637
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 011 002	782 395



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 391992

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 855 863
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOGHOLT HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Sunndalsvegen 4
6600 SUNNDALSØRA

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: Tollak Johan Skogland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 08.05.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 855 863
SKOGHOLT HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 643 709	4 752 890
Annen driftsinntekt			160 000
Sum inntekter		7 643 709	4 912 890
Kostnader			
Varekostnad		415 784	280 751
Lønnskostnad	1	4 049 094	2 744 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 376	8 232
Annen driftskostnad		3 077 281	1 877 778
Sum kostnader		7 577 534	4 911 243
Driftsresultat		66 175	1 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	5 314	1 189
Sum finansinntekter		5 314	1 189
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		5 342
Annen rentekostnad		626	1 906
Sum finanskostnader		626	7 248
Netto finans		4 688	-6 059
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 934	-22 781
Ordinært resultat etter skattekostnad		54 928	18 369
Årsresultat		54 928	18 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		54 928	18 369
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	54 928	18 369
Sum overføringer og disponeringer		54 928	18 369



Organisasjonsnr: 925 855 863
SKOGHOLT HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		6 847	22 781
Sum immaterielle eiendeler		6 847	22 781

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	180 685	109 379
Sum varige driftsmidler		180 685	109 379

Sum anleggsmidler		187 532	132 160
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		35 172	29 436
Sum varer		35 172	29 436

Fordringer

Kundefordringer		96 112	24 335
Andre kortsiktige fordringer		123 014	42 848
Konsernfordringer	3	129 559	99 418
Sum fordringer		348 685	166 600

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		439 613	454 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		439 613	454 200

Sum omløpsmidler		823 470	650 236
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 011 002	782 395
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		18 430	18 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	52 743	107 671
Sum opptjent egenkapital		-52 743	-107 671



Sum egenkapital	-34 313	-89 241
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	113 683	219 327
Skyldig offentlige avgifter	183 740	153 836
Kortsiktig konserngjeld 3	288 611	177 813
Annen kortsiktig gjeld	459 281	320 661
Sum kortsiktig gjeld	1 045 315	871 637
Sum gjeld	1 045 315	871 637
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 011 002	782 395



Organisasjonsnr: 925 855 863
SKOGHOLT HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Skogholt Hotell drift AS**

Organisasjonsnr. 925855863

ADMENTO
KONTROLL GIR OVERSKUDD

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk

www.admento.no



Skogholt Hotelldrift AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for Skogholt Hotelldrift AS

Organisasjonsnr. 925855863



Skogholt Hotell drift AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	3 570 804	2 427 555
Arbeidsgiveravgift	395 278	275 359
Pensjonskostnader	49 743	25 619
Andre lønnsrelaterte ytelser	33 269	15 949
Totalt	4 049 094	2 744 482

Selskapet har fravalgt revisor.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, totalt innbetalt i 2022 kr 49 743.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	117 610
+ Tilgang	106 682
Anskaffelseskost pr. 31/12	224 293
Akk. av/nedskr. pr 1/1	8 232
+ Ordinære avskrivninger	35 376
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	43 607
Balanseført verdi pr 31/12	180 685
Lineær avskrivning	5 år

Note 3 - Konsernfordringer

Konsernfordringer og -gjeld:

	2022	2021
Gjeld til Sunndalsøra Hotell Eiendom AS	288 611	177 813
Fordring på Reina Holding AS	129 559	99 418

Husleiekostnader til Sunndalsøra Hotell Eiendom AS utgjør kr 1 224 474 i 2022.

Avkastning på konsernfordringer og -gjeld i regnskapsåret:

	2022	2021
Renteinntekt på fordringer	5 314	1 189



Skogholt Hotelldrift AS

Noter 2022

Note 4 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	70 862
+ Permanente og andre forskjeller	1 564
+ Endring i midlertidige forskjeller	-6 213
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	66 213
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	66 213
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	15 934
= Ordinær skattekostnad	15 934
Skattesats i inntektsåret	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	20 069	15 291
+ Utestående fordringer	1 922	487
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	53 116	119 329
= Grunnlag utsatt skatt	-31 125	-103 551
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	31 125	103 551
= Grunnlag utsatt skattefordel	31 125	103 551
Utsatt skattefordel	6 847	22 781



Skogholt Hotelldrift AS

Noter 2022

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-119 241	-89 241
Tilført fra årsresultat		54 928	54 928
Pr 31.12.	30 000	-64 313	-34 313

Selskapet ble stiftet i 2020 og gikk med underskudd i sitt første år, noe som gjør at egenkapitalen er tapt. Styret er kjent med sin handleplikt og har satt i gang tiltak for å bedre økonomien og mener at forutsetning om fortsatt drift er tilstede.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Reina Holding AS	916 360 355	30	100,00 %



Skogholt Hotelldrift AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 643 709	4 752 890
Annen driftsinntekt		0	160 000
Sum driftsinntekter		7 643 709	4 912 890
Driftskostnader			
Varekostnad		415 784	280 751
Lønnskostnad	1	4 049 094	2 744 482
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 376	8 232
Annen driftskostnad		3 077 281	1 877 778
Sum driftskostnader		7 577 534	4 911 243
DRIFTSRESULTAT		66 175	1 647
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	3	5 314	1 189
Sum finansinntekter		5 314	1 189
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	0	5 342
Annen rentekostnad		626	1 906
Sum finanskostnader		626	7 248
NETTO FINANSPOSTER		4 688	-6 059
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		70 862	-4 412
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 934	-22 781
ORDINÆRT RESULTAT		54 928	18 369
ARSRESULTAT		54 928	18 369
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	54 928	18 369
SUM OVERF. OG DISP.		54 928	18 369



Skogholt Hotelldrift AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		6 847	22 781
Sum immaterielle eiendeler		6 847	22 781
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	180 685	109 379
Sum varige driftsmidler		180 685	109 379
SUM ANLEGGSMIDLER		187 532	132 160
OMLØPSMIDLER			
Varer		35 172	29 436
Fordringer			
Kundefordringer		96 112	24 335
Fordringer på konsernselskap	3	129 559	99 418
Andre kortsiktige fordringer		123 014	42 848
Sum fordringer		348 685	166 600
Bankinnskudd, kontanter o.l.		439 613	454 200
SUM OMLØPSMIDLER		823 470	650 236
SUM EIENDELER		1 011 002	782 395
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-11 570	-11 570
Sum innskutt egenkapital		18 430	18 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-52 743	-107 671
Sum opptjent egenkapital		-52 743	-107 671
SUM EGENKAPITAL		-34 313	-89 241
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		113 683	219 327
Skyldig offentlige avgifter		183 740	153 836
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	3	288 611	177 813
Annen kortsiktig gjeld		459 281	320 661
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 045 315	871 637
SUM GJELD		1 045 315	871 637
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 011 002	782 395

Sunnalsøra 31.12.2022 / 04.05.2023

Tollak J. Skogland
Styrets leder