



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 737 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACTIVE HOTEL AS
Forretningsadresse: Stalsbergveien 5
3128 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Berit Fagereng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 078 220	9 267 357
Sum inntekter		9 078 220	9 267 357
Kostnader			
Varekostnad		754 972	816 423
Lønnskostnad	8	4 772 204	4 806 526
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	24 873	22 023
Annen driftskostnad	2, 5, 8	4 879 783	4 287 812
Sum kostnader		10 431 832	9 932 784
Driftsresultat		-1 353 611	-665 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		99	122
Sum finansinntekter		99	122
Annen finanskostnad		438	284
Sum finanskostnader		438	284
Netto finans		-339	-162
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 353 950	-665 589
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 353 950	-665 589
Årsresultat		-1 353 950	-665 589
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 353 950	-665 589
Totalresultat		-1 353 950	-665 589
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 353 950	-665 589
Sum overføringer og disponeringer		-1 353 950	-665 589



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	222 802	210 885
Sum varige driftsmidler		222 802	210 885
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Sum anleggsmidler		222 802	210 885
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		77 003	69 270
Fordringer			
Kundefordringer		136 903	234 784
Andre kortsiktige fordringer	2	1 849 424	868 099
Sum fordringer		1 986 326	1 102 882
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	336 423	157 083
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 423	157 083
Sum omløpsmidler		2 399 752	1 329 235
SUM EIENDELER		2 622 554	1 540 120

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4	1 831 387	1 016 170
Sum innskutt egenkapital		1 931 387	1 116 170
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	2 337 830	983 880
Sum opptjent egenkapital		-2 337 830	-983 880
Sum egenkapital		-406 442	132 291
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 550	105 475
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	6	425 391	259 941
Annen kortsiktig gjeld	2	2 513 056	1 042 414
Sum kortsiktig gjeld		3 028 997	1 407 829
Sum gjeld		3 028 997	1 407 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 622 554	1 540 120



Active Hotel AS

Årsregnskap 2015

Organisasjonsnummer
988 737 542



Active Hotel AS
Org.nr. 988 737 542

ÅRSBERETNING 2015

Virksomhetens art og lokalisering

Active Hotel AS driver hotellvirksomhet. Selskapet er heleid av Active Holding AS. Selskapet har sitt forretningskontor på Nøtterøy.

Fortsatt drift

Driftsresultat og årsresultat i 2015 er redusert sammenlignet med fjoråret. Dette skyldes noe reduserte inntekter og økte kostnader.

Driftsresultatet i 2015 er negativt med kr. -1,4 mill sammenliknet med kr. -0,7 mill i 2014.

Selskapet har mottatt et konsernbidrag fra søsterselskap for å bedre egenkapitalsituasjonen. Selskapets egenkapital er på tross av dette likevel negativ. Det er i 2015 ferdigstilt arbeider med å bygge en ny etasje på hotellbygget. Dette førte til en betydelig økning i kapasitet fra august 2015. Selskapet forventer på bakgrunn av den økte kapasiteten bedre resultater de nærmeste årene.

I samsvar med ovenstående redegjørelse og i samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede. Regnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Rettvisende oversikt

Selskapets driftsresultat er redusert med ca. kr. 0,7 mill fra 2014 til 2015. Selskapet inngår i et skattekonsern og ved behov og mulighet får selskapet tilført kapital til drift gjennom lån og konsernbidrag fra de øvrige konsernselskapene. Egenkapitalen i selskapet er negativ med 0,4 mill. I det alt vesentligste er selskapets gjeld konsernintern.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte regnskap og balanse med tilhørende noter relevant informasjon om selskapets drift og økonomiske stilling.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2015.

Arbeidsmiljø og ansatte

Arbeidsmiljøet anses som meget godt og det har vært lavt sykefravær i selskapet. Det har ikke vært skader eller arbeidsulykker i 2015.

Likestilling

Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Styrets sammensetning består av 1 mann og 1 kvinne.

Miljørapportering


Styret er ikke kjent med at det finnes elementer i selskapets virksomhet som i vesentlig grad påvirker det ytre miljø.

Styret kjenner ikke til andre forhold av betydning utover det som fremgår av regnskap og årsberetningen.

Nøtterøy, 30.5-2016


Anill Fagereng
Styreleder


Berit Sofie Fagereng
Styremedlem


Nils Sonberg Wilhelmsen
Daglig leder



Resultatregnskap

Active Hotel AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		9 078 220	9 267 357
Sum driftsinntekter		9 078 220	9 267 357
Varekostnad		754 972	816 423
Lønnskostnad	8	4 772 204	4 806 526
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	24 873	22 023
Annen driftskostnad	2, 5, 8	4 879 783	4 287 812
Sum driftskostnader		10 431 832	9 932 784
Driftsresultat		-1 353 611	-665 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		99	122
Annen finanskostnad		438	284
Resultat av finansposter		-339	-162
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 353 950	-665 589
Ordinært resultat		-1 353 950	-665 589
Årsresultat		-1 353 950	-665 589
Overføringer			
Overført til udekket tap	4	1 353 950	665 589
Sum overføringer		-1 353 950	-665 589



Balanse

Active Hotel AS

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	222 802	210 885
Sum varige driftsmidler		<u>222 802</u>	<u>210 885</u>
Sum anleggsmidler		<u>222 802</u>	<u>210 885</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		77 003	69 270
Fordringer			
Kundefordringer		136 903	234 784
Andre kortsiktige fordringer	2	1 849 424	868 099
Sum fordringer		<u>1 986 326</u>	<u>1 102 882</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	336 423	157 083
Sum omløpsmidler		<u>2 399 752</u>	<u>1 329 235</u>
Sum eiendeler		<u>2 622 554</u>	<u>1 540 120</u>



Balanse

Active Hotel AS

Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 831 387	1 016 170
Sum innskutt egenkapital		1 931 387	1 116 170
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-2 337 830	-983 880
Sum opptjent egenkapital		-2 337 830	-983 880
Sum egenkapital		-406 442	132 291
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 550	105 475
Skyldig offentlige avgifter	6	425 391	259 941
Annen kortsiktig gjeld	2	2 513 056	1 042 414
Sum kortsiktig gjeld		3 028 997	1 407 829
Sum gjeld		3 028 997	1 407 829
Sum egenkapital og gjeld		2 622 554	1 540 120

Nøtterøy

Styret i Active Hotel AS


Arill Fagereng
Styreleder


Berit Fagereng
Styremedlem



Active Hotel AS

Noter til regnskapet for 2015

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Active Hotel AS Noter til regnskapet for 2015

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Kunst	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.15	634 566	164 500	799 066
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	36 790		36 790
= Anskaffelseskost 31.12.15	671 356	164 500	835 856
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	613 054		613 054
= Bokført verdi 31.12.15	58 302	164 500	222 802
Årets ordinære avskrivninger	24 873		24 873
Økonomisk levetid	5 år		

Note 2 Konsernmellomværende

Andre fordringer - kortsiktige	2015	2014
Active Family AS	1 706 962	826 082
Active Bygg AS	0	0
Sum	1 706 962	826 082

Annen kortsiktig gjeld	2015	2014
Active Holding AS	517 660	511 660
Active Bygg AS	1 552 926	121 668
Sum	2 070 586	633 328



Active Hotel AS Noter til regnskapet for 2015

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Active Hotel AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Active Holding AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Alle aksjer har like rettigheter.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2015	100 000	-983 880	1 016 170	132 291
Årets resultat		-1 353 950		-1 353 950
Mottatt konsernbidrag			815 217	815 217
Pr 31.12.2015	100 000	-2 337 830	1 831 387	-406 442

Note 5 Langsiktige leieavtaler

Selskapet driver vesentlig del av sin virksomhet i leide lokaler fra Active Bygg AS. Årets husleie er kr 2 618 666. Selskapet leier også driftsløsøre fra Active Bygg AS. Årets leiekostnad er på kr 258 000.

Note 6 Betalingsmidler

Av totale bankinnskudd er kr 238 936 bundet til betaling av skyldig skattetrekk. Tilsvarende for 2014 var kr 128 352.



Active Hotel AS Noter til regnskapet for 2015

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2015	2014
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 353 950	-665 589
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-34 844	3 233
Mottatt konsernbidrag	815 217	489 219
Skattepliktig inntekt	-573 577	-173 137
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-220 109	-132 089
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	220 109	132 089
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:

	2015	2014	Endring
Varige driftsmidler	-61 347	-80 265	-18 918
Fordringer	465	-15 461	-15 926
Sum	-60 881	-95 726	-34 844
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 439 871	-4 866 294	573 577
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 500 753	4 962 020	-538 733
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (25 % / 27 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Active Hotel AS Noter til regnskapet for 2015

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønninger	4 098 667	4 134 043
Arbeidsgiveravgift	596 199	595 120
Pensjonskostnader	67 764	63 392
Andre ytelser	9 574	13 971
Sum	4 772 204	4 806 526

Gjennomsnittlig antall årsverk: 11

	Daglig leder	Styret
Lønn	505433	0
Annen godtgjørelse	6161	0
Sum	511 594	0

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer, aksjeeiere, mv.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Pensjonsordningen er tilskuddsbasert og premie kostnadsføres.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 23 900 eks. mva.
I tillegg kommer honorar for teknisk bistand med kr 16 400 eks. mva.



Tlf: 33 35 25 00
Faks: 33 35 25 01
www.bdo.no

Ramdalveien 3
Postboks 259 Sentrum
3101 Tønsberg

Til generalforsamlingen i Active Hotel AS

Revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Active Hotel AS, som viser et underskudd på kr 1 353 950. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av mistligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes mistligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Active Hotel AS per 31. desember 2015, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale BDO-nettverket, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 506 650 MVA.



Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Tønsberg, 14. juni 2016

BDO AS

Trond Vidar Vettestad
Statsautorisert revisor