



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 692 232
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSSLI HOTEL AS
Forretningsadresse: Fosslivegen 252
5785 VØRINGSFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Erik Garen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 15.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 225 711	4 146 127
Annen driftsinntekt		777 078	637 426
Sum inntekter		6 002 789	4 783 553
Kostnader			
Varekostnad		1 772 134	1 320 578
Lønnskostnad	1	2 230 433	1 711 931
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	64 200	148 250
Annen driftskostnad		1 829 148	1 531 341
Sum kostnader		5 895 915	4 712 099
Driftsresultat		106 874	71 454
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 247	
Sum finansinntekter		1 247	
Annen rentekostnad		35 460	22 165
Annen finanskostnad		5 347	10 065
Sum finanskostnader		40 808	32 229
Netto finans		-39 561	-32 229
Ordinært resultat før skattekostnad		67 313	39 225
Skattekostnad på resultat	3	14 809	8 630
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 504	30 595
Årsresultat	4	52 504	30 595
Årsresultat etter minoritetsinteresser		52 504	30 595
Totalresultat		52 504	30 595
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avgitt konsernbidrag			729 252
Avsatt til annen egenkapital		52 504	
Overført fra annen egenkapital			-698 657
Sum overføringer og disponeringer		52 504	30 595



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 525 579	1 587 579
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	152 274	73 017
Sum varige driftsmidler	2	1 677 853	1 660 596
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	2 198 632	1 975 628
Investeringer i aksjer og andeler		7 574	7 574
Sum finansielle anleggsmidler		2 206 206	1 983 202
Sum anleggsmidler		3 884 059	3 643 798
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		43 820	79 473
Fordringer			
Kundefordringer	5	488 301	1 143 281
Andre kortsiktige fordringer		17 118	6 919
Sum fordringer		505 419	1 150 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 102 817	340 977
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 102 817	340 977
Sum omløpsmidler		1 652 057	1 570 650
SUM EIENDELER		5 536 116	5 214 449

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		139 993	139 993
Sum innskutt egenkapital		239 993	239 993
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 049 114	2 996 610
Sum opptjent egenkapital		3 049 114	2 996 610
Sum egenkapital	4	3 289 107	3 236 603
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	513 845	653 591
Sum avsetninger for forpliktelser		513 845	653 591
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		513 845	653 591
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	154 555	
Skyldig offentlige avgifter		361 959	221 001
Kortsiktig konserngjeld	5	978 443	978 443
Annen kortsiktig gjeld		238 207	124 811
Sum kortsiktig gjeld		1 733 164	1 324 255
Sum gjeld		2 247 009	1 977 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 536 116	5 214 449



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 746805

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 692 232
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSSLI HOTEL AS
Forretningsadresse: Fosslivegen 252
5785 VØRINGSFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Erik Garen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 16.09.2024



Organisasjonsnr: 931 692 232
FOSSLI HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 225 711	4 146 127
Annen driftsinntekt		777 078	637 426
Sum inntekter		6 002 789	4 783 553
Kostnader			
Varekostnad		1 772 134	1 320 578
Lønnskostnad	1	2 230 433	1 711 931
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	64 200	148 250
Annen driftskostnad		1 829 148	1 531 341
Sum kostnader		5 895 915	4 712 099
Driftsresultat		106 874	71 454
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 247	
Sum finansinntekter		1 247	
Annen rentekostnad		35 460	22 165
Annen finanskostnad		5 347	10 065
Sum finanskostnader		40 808	32 229
Netto finans		-39 561	-32 229
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	14 809	8 630
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 504	30 595
Årsresultat	4	52 504	30 595
Årsresultat etter minoritetsinteresser		52 504	30 595
Totalresultat		52 504	30 595
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			729 252
Avsatt til annen egenkapital		52 504	
Overført fra annen egenkapital			-698 657
Sum overføringer og disponeringer		52 504	30 595





Organisasjonsnr: 931 692 232
FOSSLI HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	1 525 579	1 587 579
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	152 274	73 017
Sum varige driftsmidler	2	1 677 853	1 660 596
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme			
konsern	5	2 198 632	1 975 628
Investeringer i aksjer og			
andeler		7 574	7 574
Sum finansielle			
anleggsmidler		2 206 206	1 983 202
Sum anleggsmidler		3 884 059	3 643 798
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		43 820	79 473
Fordringer			
Kundefordringer	5	488 301	1 143 281
Andre kortsiktige			
fordringer		17 118	6 919
Sum fordringer		505 419	1 150 200
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	6	1 102 817	340 977
Sum bankinnskudd,			
kontanter og lignende		1 102 817	340 977
Sum omløpsmidler		1 652 057	1 570 650
SUM EIENDELER		5 536 116	5 214 449

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		139 993	139 993
Sum innskutt egenkapital		239 993	239 993
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 049 114	2 996 610
Sum opptjent egenkapital		3 049 114	2 996 610
Sum egenkapital	4	3 289 107	3 236 603
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	513 845	653 591
Sum avsetninger for forpliktelser		513 845	653 591
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		513 845	653 591
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	154 555	
Skyldig offentlige avgifter		361 959	221 001
Kortsiktig konserngjeld	5	978 443	978 443
Annen kortsiktig gjeld		238 207	124 811
Sum kortsiktig gjeld		1 733 164	1 324 255
Sum gjeld		2 247 009	1 977 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 536 116	5 214 449



Organisasjonsnr: 931 692 232
FOSSLI HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Fossli Hotel AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 931 692 232



Resultatregnskap			
Fosli Hotel AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 225 711	4 146 127
Annen driftsinntekt		777 078	637 426
Sum driftsinntekter		<u>6 002 789</u>	<u>4 783 553</u>
Varekostnad		1 772 134	1 320 578
Lønnskostnad	1	2 230 433	1 711 931
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	64 200	148 250
Annen driftskostnad		1 829 148	1 531 341
Sum driftskostnader		<u>5 895 915</u>	<u>4 712 099</u>
Driftsresultat		<u>106 874</u>	<u>71 454</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 247	0
Annen rentekostnad		35 460	22 165
Annen finanskostnad		5 347	10 065
Resultat av finansposter		<u>-39 561</u>	<u>-32 229</u>
Resultat før skattekostnad		67 313	39 225
Skattekostnad på resultat	3	14 809	8 630
Resultat		<u>52 504</u>	<u>30 595</u>
Årsresultat	4	<u>52 504</u>	<u>30 595</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	729 252
Avsatt til annen egenkapital		52 504	0
Overført fra annen egenkapital		0	698 657
Sum overføringer		<u>52 504</u>	<u>30 595</u>



Balanse			
Fosli Hotel AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 525 579	1 587 579
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	152 274	73 017
Sum varige driftsmidler	2	<u>1 677 853</u>	<u>1 660 596</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	2 198 632	1 975 628
Investeringer i aksjer og andeler		7 574	7 574
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 206 206</u>	<u>1 983 202</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 884 059</u>	<u>3 643 798</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		43 820	79 473
Fordringer			
Kundefordringer	5	488 301	1 143 281
Andre kortsiktige fordringer		17 118	6 919
Sum fordringer		<u>505 419</u>	<u>1 150 200</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 102 817	340 977
Sum omløpsmidler		<u>1 652 057</u>	<u>1 570 650</u>
Sum eiendeler		<u>5 536 116</u>	<u>5 214 449</u>

**Balanse**

Fossli Hotel AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		139 993	139 993
Sum innskutt egenkapital		<u>239 993</u>	<u>239 993</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 049 114	2 996 610
Sum opptjent egenkapital		<u>3 049 114</u>	<u>2 996 610</u>
Sum egenkapital	4	<u>3 289 107</u>	<u>3 236 603</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	513 845	653 591
Sum avsetning for forpliktelser		<u>513 845</u>	<u>653 591</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	154 555	0
Skyldig offentlige avgifter		361 959	221 001
Gjeld til selskap i samme konsern	5	978 443	978 443
Annen kortsiktig gjeld		238 207	124 811
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 733 164</u>	<u>1 324 255</u>
Sum gjeld		<u>2 247 009</u>	<u>1 977 846</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 536 116</u>	<u>5 214 449</u>

Fossli

Erik Garen
Styrets leder



Noter til årsregnskapet FOSSLI HOTEL AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

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.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser med mer

Det er ca 3 årsverk i selskapet.

Foretaket har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 259 593	118 164	400 586	3 778 342
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			81 457	81 457
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 259 593	118 164	482 043	3 859 799
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 734 013	118 164	329 769	2 181 946
= Bokført verdi 31.12.23	1 525 580	0	152 274	1 677 854
Årets ordinære avskrivninger	62 000		2 200	64 200
Økonomisk levetid			3-5 år	
Avskrivningsplan	saldo 0-4%			

FOSSLI HOTEL AS



Noter til årsregnskapet FOSSLI HOTEL AS

På bakgrunn av størrelsen på forsikringspremie og økonomiske konsekvenser ved eventuell skade er selskapets bygninger ikke forsikret.

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	154 555	205 687
Endring i utsatt skattefordel	-139 746	-197 057
Skattekostnad ordinært resultat	14 809	8 630

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	67 313	39 225
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	635 209	895 715
Avgitt konsernbidrag	0	-934 939
Skattepliktig inntekt	702 522	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	154 555	205 687
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-205 687
Sum betalbar skatt i balansen	154 555	0

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-83 846	-114 513	-30 667
Fordringer	-244 000	-244 000	0
Gevinst – og tapskonto	2 663 506	3 329 382	665 876
Sum	2 335 660	2 970 869	635 209
Grunnlag for utsatt skatt	2 335 660	2 970 869	635 209
Utsatt skatt (22 %)	513 845	653 591	139 746

Note 4 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen Innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2022	100 000	0	139 993	2 996 610	3 236 603
Årets resultat				52 504	52 504
Pr 31.12.2023	100 000	0	139 993	3 049 114	3 289 107

FOSSLI HOTEL AS



Noter til årsregnskapet
FOSSLI HOTEL AS

Note 5 Fordringer og gjeld

Selskapet har fordring på annet selskap i samme konsern, Smytte AS kr 2 198 632,- og gjeld til Kringsjøveien 21 AS kr 978 443 samt skyldig konsernbidrag kr 0.

Selskapet har kundefordringer mot Fossli C AS på kr 374 664

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 97 406. Skyldig skattetrekk er kr 97 405

Note 7 Aksjonærtabel

Selskapets aksjekapital er kr 100 000 er fordelt på 100 aksjer pålydende 1 000.
Smytte AS eier 100% av aksjene.

FOSSLI HOTEL AS