



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 753 370
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STETIND HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Granveien 4
8590 KJØPSVIK

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: Anders Flæte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2024

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, 19.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 066 566	7 097 094
Annen driftsinntekt		16 700	
Sum inntekter		4 083 266	7 097 094
Kostnader			
Varekostnad		924 181	1 231 119
Lønnskostnad	1	2 007 796	1 809 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	179 837	168 729
Annen driftskostnad		1 908 671	1 377 790
Sum kostnader		5 020 485	4 587 333
Driftsresultat		-937 218	2 509 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		889	11
Sum finansinntekter		889	11
Annen rentekostnad		8 647	2 000
Annen finanskostnad		-221	161
Sum finanskostnader		8 426	2 161
Netto finans		-7 537	-2 150
Ordinært resultat før skattekostnad		-944 756	2 507 611
Skattekostnad på resultat	3	-202 199	554 456
Ordinært resultat etter skattekostnad		-742 557	1 953 155
Årsresultat		-742 557	1 953 155
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-742 557	1 953 155
Totalresultat		-742 557	1 953 155
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital			1 953 155
Overført fra annen egenkapital		-742 557	
Sum overføringer og disponeringer		-742 557	1 953 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	186 590	
Sum immaterielle eiendeler		186 590	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		714 700	653 800
Sum varige driftsmidler	2	714 700	653 800
Sum anleggsmidler		901 290	653 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		71 938	90 469
Fordringer			
Kundefordringer		249 298	275 627
Andre kortsiktige fordringer		127 215	625 427
Sum fordringer		376 513	901 054
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 335 520	3 198 013
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 335 520	3 198 013
Sum omløpsmidler		2 783 971	4 189 537
SUM EIENDELER		3 685 261	4 843 337
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		-9 945	-9 945



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		40 055	40 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum opptjent egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum egenkapital	5	3 155 972	3 898 529
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		15 609
Sum avsetninger for forpliktelser			15 609
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	15 609
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 017	-41 068
Betalbar skatt	3		523 561
Skyldig offentlige avgifter		169 568	159 777
Annen kortsiktig gjeld		311 704	286 929
Sum kortsiktig gjeld		529 289	929 198
Sum gjeld		529 289	944 807
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 685 261	4 843 337



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 737237

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 753 370
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STETIND HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Granveien 4
8590 KJØPSVIK

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: Anders Flåte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2024

Revisjon

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 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, 02.09.2024



Organisasjonsnr: 918 753 370
STETIND HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 066 566	7 097 094
Annen driftsinntekt		16 700	
Sum inntekter		4 083 266	7 097 094
Kostnader			
Varekostnad		924 181	1 231 119
Lønnskostnad	1	2 007 796	1 809 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	179 837	168 729
Annen driftskostnad		1 908 671	1 377 790
Sum kostnader		5 020 485	4 587 333
Driftsresultat		-937 218	2 509 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		889	11
Sum finansinntekter		889	11
Annen rentekostnad		8 647	2 000
Annen finanskostnad		-221	161
Sum finanskostnader		8 426	2 161
Netto finans		-7 537	-2 150
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-944 756	2 507 611
Ordinært resultat etter skattekostnad		-742 557	1 953 155
Årsresultat		-742 557	1 953 155
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-742 557	1 953 155
Totalresultat		-742 557	1 953 155
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 953 155
Overført fra annen egenkapital		-742 557	
Sum overføringer og disponeringer		-742 557	1 953 155





Organisasjonsnr: 918 753 370
STETIND HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	186 590	
Sum immaterielle eiendeler		186 590	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
Sum varige driftsmidler	2	714 700	653 800
Sum anleggsmidler		901 290	653 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		71 938	90 469
Fordringer			
Kundefordringer		249 298	275 627
Andre kortsiktige fordringer		127 215	625 427
Sum fordringer		376 513	901 054
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 335 520	3 198 013
Sum omløpsmidler		2 783 971	4 189 537
SUM EIENDELER		3 685 261	4 843 337
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		-9 945	-9 945
Sum innskutt egenkapital		40 055	40 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum opptjent egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum egenkapital	5	3 155 972	3 898 529



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	15 609
Sum avsetninger for forpliktelses		15 609
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	15 609
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	48 017	-41 068
Betalbar skatt	3	523 561
Skyldig offentlige avgifter	169 568	159 777
Annen kortsiktig gjeld	311 704	286 929
Sum kortsiktig gjeld	529 289	929 198
Sum gjeld	529 289	944 807
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 685 261	4 843 337



Organisasjonsnr: 918 753 370
STETIND HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



Til generalforsamlingen i Stetind Hotelldrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stetind Hotelldrift AS som viser et underskudd på NOK 742 557. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 regnskap 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, 23. august 2024

ES Revisjon AS

Eirik Berg Grimsbo
Statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

STETIND HOTELLDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 066 566	7 097 094
Annen driftsinntekt		16 700	0
Sum driftsinntekter		4 083 266	7 097 094
Varekostnad		924 181	1 231 119
Lønnskostnad	1	2 007 796	1 809 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	179 837	168 729
Annen driftskostnad		1 908 671	1 377 790
Sum driftskostnader		5 020 485	4 587 333
Driftsresultat		-937 218	2 509 762
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		889	11
Annen rentekostnad		8 647	2 000
Annen finanskostnad		-221	161
Resultat av finansposter		-7 537	-2 150
Resultat før skattekostnad		-944 756	2 507 611
Skattekostnad på resultat	3	-202 199	554 456
Resultat		-742 557	1 953 155
Årsresultat		-742 557	1 953 155
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 953 155
Overført fra annen egenkapital		742 557	0
Sum overføringer		-742 557	1 953 155



BALANSE

STETIND HOTELLDRIFT AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	3	186 590	0
Sum immaterielle eiendeler		186 590	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		714 700	653 800
Sum varige driftsmidler	2	714 700	653 800
Sum anleggsmidler		901 290	653 800
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		71 938	90 469
FORDRINGER			
Kundefordringer		249 298	275 627
Andre kortsiktige fordringer		127 215	625 427
Sum fordringer		376 513	901 054
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 335 520	3 198 013
Sum omløpsmidler		2 783 971	4 189 537
Sum eiendeler		3 685 261	4 843 337

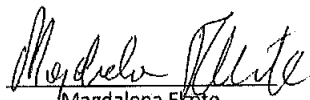


BALANSE

STETIND HOTELLDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		-9 945	-9 945
Sum innskutt egenkapital		40 055	40 055
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum opptjent egenkapital		3 115 917	3 858 474
Sum egenkapital	5	3 155 972	3 898 529
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	15 609
Sum avsetning for forpliktelser		0	15 609
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		48 017	-41 068
Betalbar skatt	3	0	523 561
Skyldig offentlige avgifter		169 568	159 777
Annen kortsiktig gjeld		311 704	286 929
Sum kortsiktig gjeld		529 289	929 198
Sum gjeld		529 289	944 807
Sum egenkapital og gjeld		3 685 261	4 843 337

Kjøpsvik, 23.08.2024
Styret i Stetind Hotelldrift AS


Magdalena Flæte
styreleder


Anders Flæte
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

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.

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.

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.

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

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 850 700	1 696 104
Arbeidsgiveravgift	95 503	87 262
Pensjonskostnader	24 214	20 539
Andre ytelser	37 379	5 791
Sum	2 007 796	1 809 696

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsoøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 290 061	1 290 061
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	272 037	272 037
- Avgang i året	40 000	40 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 522 098	1 522 098
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	807 398	807 398
= Bokført verdi 31.12.23	714 700	714 700



Årets ordinære avskrivninger	179 837	179 837
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	523 561
Endring i utsatt skatt	-202 199	30 895
Skattekostnad ordinært resultat	-202 199	554 456
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-944 756	2 507 611
Permanente forskjeller	25 667	12 644
Endring i midlertidige forskjeller	-8 080	-16 124
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-124 308
Skattepliktig inntekt	-927 169	2 379 824
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	523 561
Sum betalbar skatt i balansen	0	523 561

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	84 031	74 277	-9 754
Varebeholdning	0	1 674	1 674
Fordringer	-5 000	-5 000	0
Sum	79 031	70 951	-8 080
Akkumulert fremførbart underskudd	-927 169	0	927 169
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-848 138	70 951	919 089
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-186 590	15 609	202 200

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I STETIND HOTELLDRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	1 000,0	50 000
Sum	50		50 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
--	----------	-----------	-------------



Anders Flæte	25	50,0	50,0
Magdalena Flæte	25	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	50	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

<u>Navn</u>	<u>Verv</u>	<u>Ordinære</u>
Anders Flæte	daglig leder	25
Magdalena Flæte	styreleder	25
Totalt antall aksjer		50

Note 5 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen Innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2022	50 000	0	-9 945	3 858 474	3 898 529
Årets resultat				-742 557	-742 557
Pr 31.12.2023	50 000	0	-9 945	3 115 917	3 155 972