



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 966 529 830  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UTSTEIN KLOSTER HOTELL AS  
Forretningsadresse: Finnesand  
4156 MOSTERØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Trond Fosse  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 26.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 757 028	9 395 212
Annen driftsinntekt	10	5 580 303	3 955 014
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 337 331</b>	<b>13 350 226</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 552 662	2 813 355
Lønnskostnad	2	7 022 343	6 216 821
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	61 592	50 442
Annen driftskostnad	2	5 642 975	5 545 099
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 279 571</b>	<b>14 625 717</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-942 240</b>	<b>-1 275 491</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		416	528
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>416</b>	<b>528</b>
Annen rentekostnad		61 198	19 566
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>61 198</b>	<b>19 566</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-60 783</b>	<b>-19 038</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 294 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-158 016
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-1 003 023	
Overføringer til/fra annen egenkapital			-1 136 513



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum overføringer og disponeringer		-1 003 023	-1 136 513



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 9	220 832	86 161
Sum varige driftsmidler		220 832	86 161
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		220 832	86 161
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	9	262 424	250 808
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8, 9	220 535	336 885
Andre fordringer		304 192	189 647
Konsernfordringer	8	2 368 480	2 417 395
Sum fordringer		2 893 207	2 943 927
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		20 000	20 000
Sum investeringer		20 000	20 000
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 995 050	198 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 995 050	198 049
Sum omløpsmidler		5 170 681	3 412 784
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 391 514</b>	<b>3 498 944</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	1 050 000	1 050 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 050 000</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	1 003 023	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 003 023</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>46 977</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 000 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	302 342	967 682
Skyldige offentlige avgifter		824 955	557 860
Annen kortsiktig gjeld		1 217 240	923 402
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 344 537</b>	<b>2 448 944</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 344 537</b>	<b>2 448 944</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 391 514</b>	<b>3 498 944</b>



---

**Årsoppgjør rapport**

---

**Utstein Kloster Hotell AS**  
**2020**

Utarbeidet av:  
**Kallesten Revisjon og Regnskap AS**

---

**Utstein Kloster Hotell AS    Org.nr. 966529830**

---



---

## Resultatregnskap

### Utstein Kloster Hotell AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekter		8 757 028	9 395 212
Andre driftsinntekter	10	5 580 303	3 955 014
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>14 337 331</b>	<b>13 350 226</b>
Varekostnad		2 552 662	2 813 355
Lønnskostnad	2	7 022 343	6 216 821
Avskrivning varige driftsmidler	3	61 592	50 442
Annen driftskostnad	2	5 642 975	5 545 099
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>15 279 571</b>	<b>14 625 717</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-942 240</b>	<b>-1 275 491</b>
Annen renteinntekt		416	528
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>416</b>	<b>528</b>
Annen rentekostnad		61 198	19 566
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>61 198</b>	<b>19 566</b>
<b>Sum netto finansposter</b>		<b>-60 783</b>	<b>-19 038</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 294 529</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	-158 016
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>
Overført annen egenkapital		0	-1 136 513
Overført udekket tap		-1 003 023	0
<b>Sum disponert</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>-1 136 513</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Utstein Kloster Hotell AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verkøy o.l.	3, 9	220 832	86 161
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>220 832</b>	<b>86 161</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>220 832</b>	<b>86 161</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>	<b>9</b>	<b>262 424</b>	<b>250 808</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8, 9	220 535	336 885
Kortsiktige konsernfordringer	8	2 368 480	2 417 395
Andre fordringer		304 192	189 647
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 893 207</b>	<b>2 943 927</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		20 000	20 000
<b>Sum investeringer</b>		<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>7</b>	<b>1 995 050</b>	<b>198 049</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 170 681</b>	<b>3 412 784</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 391 514</b>	<b>3 498 944</b>

Utstein Kloster Hotell AS Org.nr. 966529830



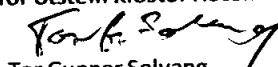

## Balanse

## Utstein Kloster Hotell AS

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	1 050 000	1 050 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 050 000</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	-1 003 023	0
Annen egenkapital	5	0	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 003 023</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>46 977</b>	<b>1 050 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 000 000	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	302 342	967 682
Skyldige offentlige avgifter		824 955	557 860
Annen kortsiktig gjeld		1 217 240	923 402
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 344 537</b>	<b>2 448 945</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 344 537</b>	<b>2 448 945</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 391 514</b>	<b>3 498 944</b>

MOSTERØY, 07.04.2021

Styret for Utstein Kloster Hotell AS

  
Magne Torgersen  
Styrets leder  
Tor Gunnar Solvang  
Daglig leder  
Jostein Finnesand  
Styremedlem  
Helge Jørheim  
Styremedlem  
Cato Østerhus  
Styremedlem



---

## Noter til regnskapet

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

#### 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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

#### Varige driftsmidler

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

#### 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.

#### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



## Noter til regnskapet

### Note 2 Lønnskostnader mv

	2020	2019
Lønninger	6 007 956	5 241 554
Annen godtgjørelse	113 160	113 160
Arbeidsgiveravgift	842 921	767 453
Pensjonskostnader	11 958	49 209
Andre ytelser	46 348	45 444
	<b>7 022 343</b>	<b>6 216 820</b>

Antall årsverk er ca 12.

#### Ytelser til daglig leder:

	2020	2019
Lønn og annen godtgjørelse	882 400	862 400
Andre ytelser	117 552	117 552
	<b>999 952</b>	<b>979 952</b>

Lønnsbehandlet styrehonorar utgjør kr 0.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

#### Honorar til revisor:

	2020	2019
Revisjonshonorar	38 000	33 111
Honorar for annen revisjonsrelatert tjeneste	20 000	15 500



## Noter til regnskapet

### Note 3 Varige driftsmidler

	Maskiner/Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	866 083	866 083
Tilgang/avgang	196 263	196 263
Akk. avskrivninger 31.12.	841 515	841 515
Regnskapsmessig verdi	220 831	220 831
Årets avskrivninger	61 591	61 591
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	20%	

### Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemm eandel
Utstein Kloster Hotell Eiendom AS	1 050	100%	100%

### Note 5 Egenkapital

#### Endring egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 050 000	0	0	1 050 000
Årets resultat	0	-1 003 023	0	-1 003 023
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>1 050 000</b>	<b>-1 003 023</b>	<b>0</b>	<b>46 977</b>

#### Fortsatt drift;

Selskapet har i 2020 et negativt årsresultat med kr 1 003 023. Over 50% selskapets aksjekapital er tapt. Hotellet var helt stengt en periode i 2020 grunnet oppussing. 2020 ble også preget av vanskeligheter knyttet til koronapandemi og smitteverntiltak. Tross nevnte utfordringer, er det en økning i omsetning i 2020. Det forventes ytterligere positiv utvikling når pandemien er over. Aksjonær er også villig til å gå inn med mer kapital, dersom nødvendig. På bakgrunn av dette, mener selskapet at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.



## Noter til regnskapet

### Note 6 Skatt

#### Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Endring utsatt skatt	0	-158 016
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>-158 016</b>

#### Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	-1 003 022	-1 294 528
Permanente forskjeller	49	13 650
Endringer midlertidige forskjeller	-20 750	-15 524
Mottatt konsernbidrag	0	718 256
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-1 023 723</b>	<b>-578 146</b>
<b>Skyldig betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

##### Forskjeller som utlignes

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	-97 548	-118 298	20 750
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Fremførbart underskudd	-3 804 201	-2 780 477	-1 023 724
Sum	-3 951 749	-2 948 775	-1 002 974
<b>Utsatt skatt</b>	<b>-869 384</b>	<b>-648 730</b>	<b>-220 654</b>
<b>Utsatt skatt balanseført</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

### Note 7 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter mv. inngår bundne bankinnskudd med kr 250 399.



---

## Noter til regnskapet

---

### Note 8 Konsernmellomværende

Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
<b>Kortsiktige fordringer</b>		
Foretak i samme konsern	2 368 480	2 417 395
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Foretak i samme konsern	0	-500 000

### Note 9 Pantstillelser og garantier

Gjeld som er sikret ved pant utgjør ved utgangen av 2020 tilsammen kr 3 000 000 og balanseført verdi av eiendeler som er pantsatt for gjeld utgjør kr 744 959.

### Note 10 Offentlig støtte

Selskapet har mottatt kr 70 648 i offentlig støtte via kompensasjonsordning 1. Støtten er behandlet brutto som annen driftsinntekt.



KALLESTEN

Revisjon OG Regnskap AS

Godkjent revisjonsselskap  
Autorisert regnskapsførerselskap

Medlem av:  
Revisorforeningen  
Regnskap Norge

Til generalforsamlingen i  
Utstein Kloster Hotell AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for selskapet Utstein Kloster Hotell AS som viser et underskudd på kr 1 003 023. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avviklet.

Tananger  
Esterveien 1  
Postboks 79  
4098 Tananger  
Telefon: 51 71 90 00

Karmøy  
Rådhusveien 11-13  
4296 Åkrehamn  
Telefon: 52 81 68 80

Org nr.: 951 499 072 MVA  
Bankkonto: 3206.05.10732  
www.kallesten.no  
E-post: revisjon@kallesten.no





## *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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

## **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Utstein Kloster Hotell AS, 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.

Tananger, 19. april 2021  
Kallesten Revisjon og Regnskap AS

  
Kallesten Kenneth  
Statsautorisert revisor