



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 327 575
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REENSKAUG HOTEL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 32
1440 DRØBAK

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: Tony Andre Eide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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, 21.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utleieinntekt		2 400 000	3 000 000
Sum inntekter		2 400 000	3 000 000
Kostnader			
Avskrivning	4	411 337	400 900
Annen driftskostnad	3	954 144	437 862
Sum kostnader		1 365 481	838 762
Driftsresultat		1 034 519	2 161 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		90	
Sum finansinntekter		90	
Annen finanskostnad		1 014 444	876 716
Sum finanskostnader		1 014 444	876 716
Netto finans		-1 014 354	-876 716
Ordinært resultat før skattekostnad		20 165	1 284 522
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-878	282 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 043	1 001 926
Skattekostnad på ekstraordinære poster	7	5 311	
Årsresultat		15 732	1 001 926
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5		936 000
Overføringer annen egenkapital	5	15 732	65 926
Sum overføringer og disponeringer		15 732	1 001 926



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	20 856 602	21 257 503
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	79 838	
Sum varige driftsmidler		20 936 440	21 257 503
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
Sum anleggsmidler		20 939 440	21 260 503
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			312 500
Andre fordringer	6		8 885
Sum fordringer			321 385
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 250	70 137
Sum omløpsmidler		9 250	391 522
SUM EIENDELER		20 948 690	21 652 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 312 255	1 296 523
Sum opptjent egenkapital		1 312 255	1 296 523
Sum egenkapital		1 412 255	1 396 523
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	955 138	950 705
Sum avsetninger for forpliktelser		955 138	950 705
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 016 405	16 992 185
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 000	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 016 405	18 192 185
Sum langsiktig gjeld		17 971 543	19 142 890
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-2 703	-141
Betalbar skatt	7		1 028
Skyldige offentlige avgifter		75 587	94 179
Annen kortsiktig gjeld	6	1 492 008	1 017 546
Sum kortsiktig gjeld		1 564 892	1 112 612
Sum gjeld		19 536 435	20 255 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 948 690	21 652 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 687920

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 327 575
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REENSKAUG HOTEL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 32
1440 DRØBAK

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: Tony Andre Eide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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, 16.08.2023



Organisasjonsnr: 915 327 575
REENSKAUG HOTEL EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utleieinntekt		2 400 000	3 000 000
Sum inntekter		2 400 000	3 000 000
Kostnader			
Avskrivning	4	411 337	400 900
Annen driftskostnad	3	954 144	437 862
Sum kostnader		1 365 481	838 762
Driftsresultat		1 034 519	2 161 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		90	
Sum finansinntekter		90	
Annen finanskostnad		1 014 444	876 716
Sum finanskostnader		1 014 444	876 716
Netto finans		-1 014 354	-876 716
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-878	282 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 043	1 001 926
Skattekostnad på ekstraordinære poster	7	5 311	
Årsresultat		15 732	1 001 926
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5		936 000
Overføringer annen egenkapital	5	15 732	65 926
Sum overføringer og disponeringer		15 732	1 001 926



Organisasjonsnr: 915 327 575
REENSKAUG HOTEL EIENDOM AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	20 856 602	21 257 503
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	79 838	
Sum varige driftsmidler		20 936 440	21 257 503

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6	3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000

Sum anleggsmidler		20 939 440	21 260 503
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			312 500
Andre fordringer	6		8 885
Sum fordringer			321 385

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 250	70 137
---	--	-------	--------

Sum omløpsmidler		9 250	391 522
-------------------------	--	--------------	----------------

SUM EIENDELER		20 948 690	21 652 025
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 312 255	1 296 523
Sum opptjent egenkapital		1 312 255	1 296 523

Sum egenkapital		1 412 255	1 396 523
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	955 138	950 705
Sum avsetninger for forpliktelses		955 138	950 705
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	16 016 405	16 992 185
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 000 000	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 016 405	18 192 185
Sum langsiktig gjeld		17 971 543	19 142 890
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-2 703	-141
Betalbar skatt	7		1 028
Skyldige offentlige avgifter		75 587	94 179
Annen kortsiktig gjeld	6	1 492 008	1 017 546
Sum kortsiktig gjeld		1 564 892	1 112 612
Sum gjeld		19 536 435	20 255 502
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 948 690	21 652 025



Organisasjonsnr: 915 327 575
REENSKAUG HOTEL EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10.00	10000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
OSCARSBORG INVEST AS	10.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87500.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87500.00	

Selskapet har ikke hatt noen egne ansatte i 2021.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

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

Note

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44009.00	27000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9920.00	9750.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	53929.00	36750.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	10	10 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
OSCARSBORG INVEST AS	10	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	87 500	0

Selskapet har ikke hatt noen egne ansatte i 2021.

Ytelser til ledende personer

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



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2022	2021
Revisjon	44 009	27 000
Andre tjenester	9 920	9 750

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	27 445 982	913 973	28 359 955
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	90 275	90 275
Anskaffelseskost 31.12.2022	27 445 982	1 004 248	28 450 230
Akk.avskrivning 31.12.2022	-6 589 380	-924 410	-7 513 790
Balanseført pr. 31.12.2022	20 856 602	79 838	20 936 440
Årets avskrivninger	400 900	10 437	411 337
Økonomisk levetid	5 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Selskapet eier to eiendommer i Drøbak, Storgata 32 og Storgata 36. Eiendommene er taksert av Handelsbanken i 2019 og verdiene overstiger bokført verdi med god margin.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	1 296 523	1 396 523
Årsresultat	0	15 732	15 732
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 312 255	1 412 255

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn ett år</i>	2022	2021
Lån Handelsbanken	16 016 405	16 992 185
Lån fra nærstående personer	1 000 000	1 200 000
Sum	17 016 405	18 192 185

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2022	2021
----------------------------	-------------	-------------



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

Bygninger m/tomt i Storgt. 32 og 36 i Drøbak	20 936 440	21 257 503
<i>Vesentlig gjeld til konsernselskap med forfall tidligere enn ett år</i>	2022	2021
Gjeld til TAE Invest AS	10 000	10 000
Gjeld til Reenskaug Hotel Drift AS	0	507 869
Gjeld til Oscarsborg Hotel & Resort	0	250 000
Sum	<u>10 000</u>	<u>767 869</u>
<i>Langsiktige fordringer med forfall over ett år</i>	2022	2021
Depositum	3 000	3 000
<i>Kortsiktig gjeld med forfall tidligere enn ett år</i>	2022	2021
Lån fra nærstående personer	0	249 276

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	0	265 028
Endring utsatt skatt	4 433	17 568
Årets totale skattekostnad	<u>4 433</u>	<u>282 596</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	20 165	1 284 522
Permanente forskjeller	-9	0
Endring i midlertidige forskjeller	-53 791	-79 850
Alminnelig inntekt	-33 635	1 204 672
Ytet konsernbidrag	0	-1 200 000
Årets skattegrunnlag	<u>-33 635</u>	<u>4 672</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 028
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	4 375 172	4 321 381
Sum	<u>4 375 172</u>	<u>4 321 381</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-33 635	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>4 341 537</u>	<u>4 321 381</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	955 138	950 704



SCANSØR REVISJON

Arild Sørvåg

Statsautorisert revisor
Autorisert regnskapsfører

Storgata 5
1607 Fredrikstad

Tlf. +47 69 30 0872
Mob. +47 917 12 824

E-post:
post@scansor.no
Web:
www.scansor.no

Til generalforsamlingen i Reenskaug Hotel Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Jeg har revidert Reenskaug Hotel Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 15.732. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 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.


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min 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 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>

Fredrikstad, 31.07.2023
SCANSØR REVISJON


Arild Sørvåg
statsautorisert revisor



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Penneo Dokumentnøkkel: ZK5XF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5IZIK



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Utleieinntekt		2 400 000	3 000 000
Driftskostnader			
Avskrivning	4	411 337	400 900
Annen driftskostnad	3	954 144	437 862
Sum driftskostnader		1 365 481	838 762
Driftsresultat		1 034 519	2 161 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		90	0
Annen finanskostnad		1 014 444	876 716
Netto finansposter		-1 014 354	-876 716
Ordinært resultat før skattekostnad		20 165	1 284 522
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-878	282 596
Skattekostnad på ekstraordinære poster	7	5 311	0
Årsresultat		15 732	1 001 926
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	0	936 000
Overføringer annen egenkapital	5	15 732	65 926
Sum disponert		15 732	1 001 926

Penneo Dokumentnøkkel: ZKSXF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5IZIK



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	20 856 602	21 257 503
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	79 838	0
Sum varige driftsmidler		<u>20 936 440</u>	<u>21 257 503</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	6	3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 000</u>	<u>3 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>20 939 440</u>	<u>21 260 503</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	312 500
Andre fordringer	6	0	8 885
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>321 385</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>9 250</u>	<u>70 137</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 250</u>	<u>391 522</u>
Sum eiendeler		<u>20 948 690</u>	<u>21 652 025</u>

Pennco Dokumentnøkkel: ZK5XF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5JZIK



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>1 312 255</u>	<u>1 296 523</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 312 255</u>	<u>1 296 523</u>
Sum egenkapital		<u>1 412 255</u>	<u>1 396 523</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	<u>955 138</u>	<u>950 705</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>955 138</u>	<u>950 705</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 016 405	16 992 185
Øvrig langsiktig gjeld	6	<u>1 000 000</u>	<u>1 200 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>17 016 405</u>	<u>18 192 185</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		-2 703	-141
Betalbar skatt	7	0	1 028
Skyldige offentlige avgifter		75 587	94 179
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>1 492 008</u>	<u>1 017 546</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 564 892</u>	<u>1 112 612</u>
Sum gjeld		<u>19 536 435</u>	<u>20 255 502</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 948 690</u>	<u>21 652 025</u>

31. desember 2022
Drøbak, 30. juni 2023

Tony André Eide
styreleder

Leon Ingar Eide
styremedlem

Kjetil Eide
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: ZK5XF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5IZIK



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	10	10 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
OSCARSBORG INVEST AS	10	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	87 500	0

Selskapet har ikke hatt noen egne ansatte i 2021.

Ytelser til ledende personer

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022	2021
--	------	------



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

Revisjon	44 009	27 000
Andre tjenester	9 920	9 750

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	27 445 982	913 973	28 359 955
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	90 275	90 275
Anskaffelseskost 31.12.2022	27 445 982	1 004 248	28 450 230
Akk.avskrivning 31.12.2022	-6 589 380	-924 410	-7 513 790
Balanseført pr. 31.12.2022	20 856 602	79 838	20 936 440
Årets avskrivninger	400 900	10 437	411 337
Økonomisk levetid	5 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Selskapet eier to eiendommer i Drøbak, Storgata 32 og Storgata 36. Eiendommene er taksert av Handelsbanken i 2019 og verdiene overstiger bokført verdi med god margin.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	1 296 523	1 396 523
Årsresultat	0	15 732	15 732
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 312 255	1 412 255

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2022	2021
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn ett år</i>		
Lån Handelsbanken	16 016 405	16 992 185
Lån fra nærstående personer	1 000 000	1 200 000
Sum	17 016 405	18 192 185
<i>Pantsatte eiendeler</i>		
Bygninger m/tomt i Storgt. 32 og 36 i Drøbak	20 936 440	21 257 503
<i>Vesentlig gjeld til konsernselskap med forfall tidligere enn ett år</i>		
Gjeld til TAE Invest AS	10 000	10 000
Gjeld til Reenskaug Hotel Drift AS	0	507 869
Gjeld til Oscarsborg Hotel & Resort	0	250 000
Sum	10 000	767 869

Penneo Dokumentnøkkel: ZK5XF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5JZIK



Reenskaug Hotel Eiendom AS

Noter til regnskapet for 2022

<i>Langsiktige fordringer med forfall over ett år</i>	2022	2021
Depositum	3 000	3 000

<i>Kortsiktig gjeld med forfall tidligere enn ett år</i>	2022	2021
Lån fra nærstående personer	0	249 276

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
---	-------------	-------------

Betalbar skatt	0	265 028
Endring utsatt skatt	4 433	17 568
Årets totale skattekostnad	<u>4 433</u>	<u>282 596</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
---	-------------	-------------

Ordinært resultat før skattekostnad	20 165	1 284 522
Permanente forskjeller	-9	0
Endring i midlertidige forskjeller	-53 791	-79 850
Alminnelig inntekt	<u>-33 635</u>	<u>1 204 672</u>
Ytet konsernbidrag	0	-1 200 000
Årets skattegrunnlag	<u>-33 635</u>	<u>4 672</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 028

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
---	-------------	-------------

Driftsmidler inkl goodwill	4 375 172	4 321 381
Sum	<u>4 375 172</u>	<u>4 321 381</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-33 635	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>4 341 537</u>	<u>4 321 381</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	955 138	950 704
--	---------	---------

Penneo Dokumentnøkkel: ZK5XF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5JZIK



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tony André Eide

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-935945

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-07-31 06:27:51 UTC



Leon Ingar Eide

Styremedlem

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-891574

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-07-31 07:53:59 UTC



Kjetil Eide

Daglig leder

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-820362

IP: 193.214.xxx.xxx

2023-07-31 11:27:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZKSXF-FW07V-HGUAT-EDJ8B-SZBJH-5IZIK

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>