



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS
Forretningsadresse: Strandgata 7
8622 MO I RANA

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: Roger John Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 18.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 038 741	1 479 368
Annen driftsinntekt			65 683
Sum inntekter		5 038 741	1 545 051
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-21 057	-21 804
Varekostnad		826 615	227 082
Lønnskostnad	1	1 149 433	901 660
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 347	245 865
Annen driftskostnad		5 679 494	3 325 161
Sum kostnader		7 868 832	4 677 964
Driftsresultat		-2 830 090	-3 132 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	3
Sum finansinntekter		863	3
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 444	22 990
Annen rentekostnad		2 106	750
Sum finanskostnader		10 550	23 740
Netto finans		-9 687	-23 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Årsresultat	4	-2 839 778	-3 156 650
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 839 778	-3 156 650
Totalresultat		-2 839 778	-3 156 650



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-2 839 778	-3 156 650
Sum overføringer og disponeringer		-2 839 778	-3 156 650



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 463 302	1 697 649
Sum varige driftsmidler	2	1 463 302	1 697 649
Sum anleggsmidler		1 463 302	1 697 649
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	13 155	13 155
Fordringer			
Kundefordringer		98 206	57 371
Andre kortsiktige fordringer	6	2 651 242	3 178 740
Sum fordringer		2 749 449	3 236 111
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	160 897	86 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		160 897	86 525
Sum omløpsmidler		2 923 500	3 335 791
SUM EIENDELER		4 386 803	5 033 441
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Annen innskutt egenkapital	4	1 308 205	1 587 983
Sum innskutt egenkapital		1 338 205	1 617 983



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	4		
Sum egenkapital	4, 9	1 338 205	1 617 983
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	2 701 305	1 949 484
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		48 799	31 729
Kortsiktig konserngjeld		123 997	1 268 221
Annen kortsiktig gjeld		174 497	166 024
Sum kortsiktig gjeld	6	3 048 598	3 415 458
Sum gjeld		3 048 598	3 415 458
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 386 803	5 033 441



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 535600

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS
Forretningsadresse: Strandgata 7
8622 MO I RANA

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: Roger John Håkonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 24.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 038 741	1 479 368
Annen driftsinntekt			65 683
Sum inntekter		5 038 741	1 545 051
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-21 057	-21 804
Varekostnad		826 615	227 082
Lønnskostnad	1	1 149 433	901 660
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 347	245 865
Annen driftskostnad		5 679 494	3 325 161
Sum kostnader		7 868 832	4 677 964
Driftsresultat		-2 830 090	-3 132 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	3
Sum finansinntekter		863	3
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 444	22 990
Annen rentekostnad		2 106	750
Sum finanskostnader		10 550	23 740
Netto finans		-9 687	-23 737
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Årsresultat	4	-2 839 778	-3 156 650
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 839 778	-3 156 650
Totalresultat		-2 839 778	-3 156 650
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-2 839 778	-3 156 650



Sum overføringer og
disponeringer

-2 839 778

-3 156 650



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	1 463 302	1 697 649
Sum varige driftsmidler	2	1 463 302	1 697 649
Sum anleggsmidler		1 463 302	1 697 649
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	13 155	13 155
Fordringer			
Kundefordringer			
		98 206	57 371
Andre kortsiktige fordringer			
	6	2 651 242	3 178 740
Sum fordringer		2 749 449	3 236 111
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	160 897	86 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		160 897	86 525
Sum omløpsmidler		2 923 500	3 335 791
SUM EIENDELER		4 386 803	5 033 441
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	4, 8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer			
	8		
Annen innskutt egenkapital			
	4	1 308 205	1 587 983
Sum innskutt egenkapital		1 338 205	1 617 983
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	9		
Udekket tap			
	4		
Sum egenkapital	4, 9	1 338 205	1 617 983



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	2 701 305	1 949 484
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		48 799	31 729
Kortsiktig konserngjeld		123 997	1 268 221
Annen kortsiktig gjeld		174 497	166 024
Sum kortsiktig gjeld	6	3 048 598	3 415 458
Sum gjeld		3 048 598	3 415 458
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 386 803	5 033 441



Organisasjonsnr: 922 776 423
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

Skillevollen Motell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 922 776 423



RESULTATREGNSKAP

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 038 741	1 479 368
Annen driftsinntekt		0	65 683
Sum driftsinntekter		5 038 741	1 545 051
Varekostnad		826 615	227 082
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-21 057	-21 804
Lønnskostnad	1	1 149 433	901 660
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 347	245 865
Annen driftskostnad		5 679 494	3 325 161
Sum driftskostnader		7 868 832	4 677 964
Driftsresultat		-2 830 090	-3 132 913
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		863	3
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 444	22 990
Annen rentekostnad		2 106	750
Resultat av finansposter		-9 687	-23 737
Resultat før skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Resultat		-2 839 778	-3 156 650
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-2 839 778	-3 156 650
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-2 839 778	-3 156 650
Sum overføringer		-2 839 778	-3 156 650



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

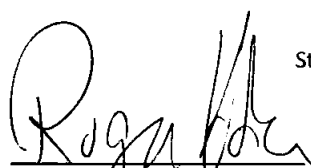
EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 463 302	1 697 649
Sum varige driftsmidler	2	1 463 302	1 697 649
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 463 302	1 697 649
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	13 155	13 155
FORDRINGER			
Kundefordringer		98 206	57 371
Andre kortsiktige fordringer	6	2 651 242	3 178 740
Sum fordringer		2 749 449	3 236 111
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	160 897	86 525
Sum omløpsmidler		2 923 500	3 335 791
Sum eiendeler		4 386 803	5 033 441



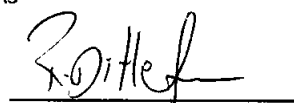
BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 308 205	1 587 983
Sum innskutt egenkapital		1 338 205	1 617 983
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4, 9	1 338 205	1 617 983
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	2 701 305	1 949 484
Skyldig offentlige avgifter		48 799	31 729
Konserngjeld		123 997	1 268 221
Annen kortsiktig gjeld		174 497	166 024
Sum kortsiktig gjeld	6	3 048 598	3 415 458
Sum gjeld		3 048 598	3 415 458
Sum egenkapital og gjeld		4 386 803	5 033 441


Roger John Håkonsen
styreleder

Mo i Rana, 20.06.2024
Styret i Skillevollen Motell AS


Roger Ditlefsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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 leieperiode i følge kontrakt. Avskrivningen på byggningsinventar leide bygg avskrives over 10 til 20 år. Inventar avskrives over 3 til 10 år.

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 antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 046 503	822 072
Arbeidsgiveravgift	55 715	43 415
Andre ytelser	26 158	7 004
Sum	1 128 376	872 490

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Selskapet har valgt bort revisor i 2023.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 342 953	2 342 953
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
= Anskaffelseskost 31.12.23	2 342 953	2 342 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	879 651	879 651
= Bokført verdi 31.12.23	1 463 302	1 463 302
Årets ordinære avskrivninger	234 347	234 347



Økonomisk levetid bygningsinventer 10 år
Økonomisk levetid inventar 3-10 år

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 839 778	-3 156 650
Permanente forskjeller	70 312	17 117
Endring i midlertidige forskjeller	36 769	37 112
Skattepliktig inntekt	-2 732 697	-3 102 421
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	285 033	321 802	36 769
Sum	285 034	321 802	36 769
Akkumulert fremførbart underskudd	-11 151 293	-8 418 596	2 732 697
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	10 866 259	8 096 794	-2 769 466
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	1 587 983	0	0	1 617 983
Årets resultat					-2 839 778	-2 839 778
Konsernbidrag mottatt			2 560 000			2 560 000
Dekning av udekket tap			0	0	0	0
Pr 31.12.2023	30 000	0	4 147 983	-2 839 778	0	1 338 205



Note 5 Varer

	2023	2022
Varelager i kroner	13 155	13 155
Total varelagerbeholdning	13 155	13 155
Sum	13 155	13 155

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Mottatt konsernbidrag fra Zar Eiendom AS	2 560 000	0
Sum	2 560 000	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern - ikke renteberegnet	2 560 000	1 780 000
Kortsiktig gjeld konsern Zar Eiendom AS - rente 5%	123 997	1 268 221
Sum	2 683 997	3 048 221

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 33 279.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SKILLEVOLLEN MOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Zar Eiendom AS	30	100,0	100,0

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Skillevollen Motell AS leier lokaler fra Zar Eiendom AS som er mor i konsern. På grunn av situasjonen rundt økte priser og generell vanskelig situasjon i 2023 på utleiesiden, så har Skillevollen Motell AS ikke vært i stand til å oppfylle sine forpliktelser angående betaling av husleie og tilbakebetaling av kortsiktig lån til mor. Det ble i 2023 gitt konsernbidrag fra mor.



Selskapets likviditet er tilfredsstillende og selskapets eier har solid økonomi. Driften av Skillevollen Motell AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Årsregnskap 2023

Skillevollen Motell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 922 776 423



RESULTATREGNSKAP

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 038 741	1 479 368
Annen driftsinntekt		0	65 683
Sum driftsinntekter		5 038 741	1 545 051
Varekostnad		826 615	227 082
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-21 057	-21 804
Lønnskostnad	1	1 149 433	901 660
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 347	245 865
Annen driftskostnad		5 679 494	3 325 161
Sum driftskostnader		7 868 832	4 677 964
Driftsresultat		-2 830 090	-3 132 913
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		863	3
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 444	22 990
Annen rentekostnad		2 106	750
Resultat av finansposter		-9 687	-23 737
Resultat før skattekostnad		-2 839 778	-3 156 650
Resultat		-2 839 778	-3 156 650
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-2 839 778	-3 156 650
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-2 839 778	-3 156 650
Sum overføringer		-2 839 778	-3 156 650



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 463 302	1 697 649
Sum varige driftsmidler	2	1 463 302	1 697 649
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 463 302	1 697 649
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	13 155	13 155
FORDRINGER			
Kundefordringer		98 206	57 371
Andre kortsiktige fordringer	6	2 651 242	3 178 740
Sum fordringer		2 749 449	3 236 111
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	160 897	86 525
Sum omløpsmidler		2 923 500	3 335 791
Sum eiendeler		4 386 803	5 033 441



BALANSE

SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 308 205	1 587 983
Sum innskutt egenkapital		1 338 205	1 617 983
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4, 9	1 338 205	1 617 983
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	2 701 305	1 949 484
Skyldig offentlige avgifter		48 799	31 729
Konserngjeld		123 997	1 268 221
Annen kortsiktig gjeld		174 497	166 024
Sum kortsiktig gjeld	6	3 048 598	3 415 458
Sum gjeld		3 048 598	3 415 458
Sum egenkapital og gjeld		4 386 803	5 033 441

Mo i Rana, 20.06.2024
Styret i Skillevollen Motell AS

Roger John Håkonsen
styreleder

Roger Ditlefsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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 leieperiode i følge kontrakt. Avskrivningen på bygningsinventar leide bygg avskrives over 10 til 20 år. Inventar avskrives over 3 til 10 år.

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 antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 046 503	822 072
Arbeidsgiveravgift	55 715	43 415
Andre ytelser	26 158	7 004
Sum	1 128 376	872 490

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Selskapet har valgt bort revisor i 2023.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 342 953	2 342 953
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0
= Anskaffelseskost 31.12.23	2 342 953	2 342 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	879 651	879 651
= Bokført verdi 31.12.23	1 463 302	1 463 302
Årets ordinære avskrivninger	234 347	234 347



Økonomisk levetid bygningsinventar	10 år
Økonomisk levetid inventar	3-10 år

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 839 778	-3 156 650
Permanente forskjeller	70 312	17 117
Endring i midlertidige forskjeller	36 769	37 112
Skattepliktig inntekt	-2 732 697	-3 102 421
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	285 033	321 802	36 769
Sum	285 034	321 802	36 769
Akkumulert fremførbart underskudd	-11 151 293	-8 418 596	2 732 697
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	10 866 259	8 096 794	-2 769 466
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	1 587 983	0	1 617 983
Årets resultat				-2 839 778	-2 839 778
Konsernbidrag mottatt			2 560 000		2 560 000
Dekning av udekket tap			0	0	0
Pr 31.12.2023	30 000	0	4 147 983	-2 839 778	1 338 205



Note 5 Varer

	2023	2022
Varelager i kroner	13 155	13 155
Total varelagerbeholdning	13 155	13 155
Sum	13 155	13 155

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Mottatt konsernbidrag fra Zar Eiendom AS	2 560 000	0
Sum	2 560 000	0
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern - ikke renteberegnet	2 560 000	1 780 000
Kortsiktig gjeld konsern Zar Eiendom AS - rente 5%	123 997	1 268 221
Sum	2 683 997	3 048 221

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 33 279.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SKILLEVOLLEN MOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Zar Eiendom AS	30	100,0	100,0

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Skillevollen Motell AS leier lokaler fra Zar Eiendom AS som er mor i konsern. På grunn av situasjonen rundt økte priser og generell vanskelig situasjon i 2023 på utleiesiden, så har Skillevollen Motell AS ikke vært i stand til å oppfylle sine forpliktelser angående betaling av husleie og tilbakebetaling av kortsiktig lån til mor. Det ble i 2023 gitt konsernbidrag fra mor.



Selskapets likviditet er tilfredsstillende og selskapets eier har solid økonomi. Driften av Skillevollen Motell AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.