



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 749 567
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅGÅ HOTEL AS
Forretningsadresse: Vågåvegen 45
2680 VÅGÅ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Suat Catalgöl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 639 456	10 321 755
Annen driftsinntekt		179 000	324 000
Sum inntekter		11 818 456	10 645 755
Kostnader			
Varekostnad		2 317 954	2 210 817
Lønnskostnad	2	4 365 486	3 911 568
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	781 600	600 949
Annen driftskostnad	2	3 063 218	2 803 319
Sum kostnader		10 528 258	9 526 653
Driftsresultat		1 290 198	1 119 101
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 478	5 479
Annen finansinntekt		18 199	16 805
Sum finansinntekter		19 677	22 284
Annen rentekostnad		62 683	90 204
Sum finanskostnader		62 683	90 204
Netto finans		-43 006	-67 921
Ordinært resultat før skattekostnad		1 247 192	1 051 180
Skattekostnad på ordinært resultat	5	299 700	252 500
Ordinært resultat etter skattekostnad		947 492	798 680
Årsresultat		947 492	798 680
Årsresultat etter minoritetsinteresser		947 492	798 680
Totalresultat		947 492	798 680
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		947 492	798 680
Sum overføringer og disponeringer		947 492	798 680



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	6 999 000	6 483 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		1 569 000	1 246 000
Sum varige driftsmidler	4	8 568 000	7 729 600
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		8 598 000	7 759 600
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		279 281	182 960
Fordringer			
Kundefordringer	1	283 813	49 428
Andre fordringer	1	213 300	220 791
Sum fordringer		497 113	270 219
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 444 547	834 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 444 547	834 770
Sum omløpsmidler		2 220 940	1 287 949
SUM EIENDELER		10 818 940	9 047 549

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 650 000	1 650 000
Sum innskutt egenkapital		1 650 000	1 650 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 938 671	2 991 179
Sum opptjent egenkapital		3 938 671	2 991 179
Sum egenkapital	3	5 588 671	4 641 179
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		26 000
Sum avsetninger for forpliktelser			26 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	609 375	1 400 000
Øvrig langsiktig gjeld		1 514 005	518 339
Sum annen langsiktig gjeld		2 123 380	1 918 339
Sum langsiktig gjeld		2 123 380	1 944 339
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		372 768	333 081
Betalbar skatt	5	325 700	260 800
Skyldige offentlige avgifter		432 970	191 684
Annen kortsiktig gjeld		1 975 451	1 676 465
Sum kortsiktig gjeld		3 106 889	2 462 031
Sum gjeld		5 230 269	4 406 370
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 818 940	9 047 549
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	6	609 375	1 400 000



Resultatregnskap

Vågå Hotel AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		11 639 456	10 321 755
Annen driftsinntekt		179 000	324 000
Sum driftsinntekter		<u>11 818 456</u>	<u>10 645 755</u>
Varekostnad		2 317 954	2 210 817
Lønnskostnader	2	4 365 486	3 911 568
Musikkostnader		39 250	0
Avskrivning på driftsmidler	4	781 600	600 949
Annen driftskostnad	2	3 023 968	2 803 319
Sum driftskostnader		<u>10 528 258</u>	<u>9 526 653</u>
Driftsresultat		<u>1 290 198</u>	<u>1 119 101</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 478	5 479
Annen finansinntekt		18 199	16 805
Annen rentekostnad		62 683	90 204
Resultat av finansposter		<u>-43 006</u>	<u>-67 921</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 247 192	1 051 180
Skattekostnad på ordinært resultat	5	299 700	252 500
Årsoverskudd		<u>947 492</u>	<u>798 680</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		947 492	798 680
Sum overføringer		<u>947 492</u>	<u>798 680</u>



Balanse

Vågå Hotel AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	6	6 999 000	6 483 600
Inventar og utstyr		1 569 000	1 246 000
Sum varige driftsmidler	4	<u>8 568 000</u>	<u>7 729 600</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 598 000</u>	<u>7 759 600</u>
Omløpsmidler			
Varelager		279 281	182 960
Fordringer			
Kundefordringer	1	283 813	49 428
Andre kortsiktige fordringer	1	213 300	220 791
Sum fordringer		<u>497 113</u>	<u>270 219</u>
Bankinnskudd og kontanter	6	1 444 547	834 770
Sum omløpsmidler		<u>2 220 940</u>	<u>1 287 949</u>
Sum eiendeler		<u>10 818 940</u>	<u>9 047 549</u>

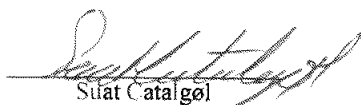


Balanse

Vågå Hotel AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 1 650 å kr 1.000	3	1 650 000	1 650 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 938 671	2 991 179
Sum opptjent egenkapital		<u>3 938 671</u>	<u>2 991 179</u>
Sum egenkapital	3	<u>5 588 671</u>	<u>4 641 179</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	26 000
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>26 000</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	609 375	1 400 000
Lån fra aksjonær og datterselskap		1 514 005	518 339
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 123 380</u>	<u>1 918 339</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		372 768	333 081
Betalbar skatt	5	325 700	260 800
Skyldig offentlige avgifter		432 970	191 684
Annen kortsiktig gjeld		1 975 451	1 676 465
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 106 889</u>	<u>2 462 031</u>
Sum gjeld		<u>5 230 269</u>	<u>4 406 370</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 818 940</u>	<u>9 047 549</u>
Pantstillelser	6	609 375	1 400 000

Vågå, 31.05.2019
Styret i Vågå Hotel AS


Sulfat Catalgøl
styreleder


Aynur Gølbache


Mehmet Catalgøl


Daiva Mitkute
daglig leder



VÅGÅ HOTEL AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer ved levering. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler inkl. varelager vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

	2018	2017
Lønn	4 607.535	4 083.782
Arbeidsgiveravgift	310.847	269.440
Pensjonskostnader	83.622	105.595
Balanseført arbeid bygg	-660.000	-590.000
Andre lønnskostnader	23.483	42.751
Sum	4 365.486	3 911.568

Gjennomsnittlig antall årsverk: ca. 9.

Ytelser til ledende personer

Lønn til daglig leder	416.325
Annen godtgjørelse	4.392
Styrehonorar	0

Pensjonsforpliktelser

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

Godtgjørelse til revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 35.374 for revisjon og kr 13.442 for andre tjenester.

Org nr 951 749 567



VÅGÅ HOTEL AS
NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere og egenkapital

Selskapet aksjekapital på kr 1 650.000 består av 1 650 aksjer hver pålitende kr 1.000. Aksjene eies av Suat Catalgøl – styreleder.

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.17	1 650.000	2 991.179	4 641.179
Årets resultat		947.492	947.492
Egenkapital pr 31.12.18	1 650.000	3 938.671	5 588.671

Note 4 Varige driftsmidler

Anskaffelseskost 01.01	22 261.064
Tilgang	1 620.000
Anskaffelseskost 31.12	23 881.064
Oppskrivning bygg 1998	3 200.000
Nedskrivning bygg 2003	-1 220.000
Akk. Avskrivninger 31.12	17.293.064
=Bokført verdi 31.12.18	8 568.000
Årets avskrivninger	781.600
Avskrivningssats	2,5-15 %

Note 5 Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

	2018	2017
Netto betalbar skatt	325.700	260.800
Økt utsatt skatt	-26.000	-8.300
Skattekostnad	299.700	252.500
Utsatt skatt:		
Netto grunnlag	-19.286	112 838
Utsatt skatt 22/23 %	0	26.000

Org nr 951 749 567



VÅGÅ HOTEL AS
NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 6 Langsiktig gjeld/pantstillelser/aksjer

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld til kredittinstitusjoner	0
--------------------------------	---

Pantstillelser

Gjeld sikret med pant	609.375
-----------------------	---------

Bokført verdi av varige driftsmidler stilt som sikkerhet	6 999.000
--	-----------

Bankinnskudd bundet i forbindelse med skattetrekk utgjør kr 259.955.

Aksjer i datterselskapet Vågå Treningssenter AS er bokført til kostpris (pålydende) kr 30.000.
Regnskap for 2018: Resultat 364.799 egenkapital 1 237.460.

Org nr 951 749 567



Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790

Til generalforsamlingen i
Vågå Hotel AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Vågå Hotel AS som viser et overskudd på kr 947 492. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 avvirket.

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 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 bokføringskikk i Norge.

Gjøvik, 31. mai 2019

Inter Revisor AS

Kristen Taraldsrud
Registrert revisor