



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 331 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL 1904 AS
Forretningsadresse: Løvenvoldgata 8
6002 ÅLESUND

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: Gunnar Haagensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 25.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 808 226	26 456 046
Annen driftsinntekt		11 100	135 500
Sum inntekter		29 819 326	26 591 546
Kostnader			
Varekostnad		5 402 609	5 366 795
Lønnskostnad	1	13 139 522	11 442 800
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	661 954	531 917
Annen driftskostnad	1	10 946 669	9 810 678
Sum kostnader		30 150 754	27 152 190
Driftsresultat		-331 428	-560 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 661	
Annen renteinntekt		662	16 575
Annen finansinntekt		1 716	4 197
Sum finansinntekter		29 039	20 772
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 206	15
Annen rentekostnad		700	1 089
Annen finanskostnad		12 725	7 887
Sum finanskostnader		18 630	8 991
Netto finans		10 409	11 781
Ordinært resultat før skattekostnad		-321 019	-548 863
Skattekostnad på resultat	3	-69 456	-119 824
Ordinært resultat etter skattekostnad		-251 563	-429 039
Årsresultat	4	-251 563	-429 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-251 563	-429 039



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-251 563	-429 039
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-251 563	-429 039
Sum overføringer og disponeringer		-251 563	-429 039



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 041 176	971 720
Sum immaterielle eiendeler		1 041 176	971 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	781 463	1 257 584
Sum varige driftsmidler	2	781 463	1 257 584
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		1 822 639	2 229 304
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		768 338	710 995
Sum varer		768 338	710 995
Fordringer			
Kundefordringer	5	565 312	1 131 794
Andre kortsiktige fordringer	5	655 517	463 045
Konsernfordringer		1 003 160	468 838
Sum fordringer		2 223 990	2 063 677
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	342 081	376 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		342 081	376 718
Sum omløpsmidler		3 334 409	3 151 390
SUM EIENDELER		5 157 048	5 380 694



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 100	100 100
Overkurs		298 940	550 503
Sum innskutt egenkapital		399 040	650 603
Sum egenkapital	4, 8	399 040	650 603
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 191 836	1 558 543
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 080 068	951 798
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld		2 486 104	2 219 750
Sum kortsiktig gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum gjeld		4 758 008	4 730 091
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 157 048	5 380 694



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 627195

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 331 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL 1904 AS
Forretningsadresse: Løvenvoldgata 8
6002 ÅLESUND

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: Gunnar Haagensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 15.07.2024



Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 808 226	26 456 046
Annen driftsinntekt		11 100	135 500
Sum inntekter		29 819 326	26 591 546
Kostnader			
Varekostnad		5 402 609	5 366 795
Lønnskostnad	1	13 139 522	11 442 800
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	661 954	531 917
Annen driftskostnad	1	10 946 669	9 810 678
Sum kostnader		30 150 754	27 152 190
Driftsresultat		-331 428	-560 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 661	
Annen renteinntekt		662	16 575
Annen finansinntekt		1 716	4 197
Sum finansinntekter		29 039	20 772
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 206	15
Annen rentekostnad		700	1 089
Annen finanskostnad		12 725	7 887
Sum finanskostnader		18 630	8 991
Netto finans		10 409	11 781
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-69 456	-119 824
Ordinært resultat etter skattekostnad		-251 563	-429 039
Årsresultat	4	-251 563	-429 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-251 563	-429 039
Totalresultat		-251 563	-429 039
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-251 563	-429 039



Sum overføringer og
disponeringer

-251 563

-429 039



Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 041 176	971 720
Sum immaterielle eiendeler		1 041 176	971 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	781 463	1 257 584
Sum varige driftsmidler	2	781 463	1 257 584
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		1 822 639	2 229 304
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		768 338	710 995
Sum varer		768 338	710 995
Fordringer			
Kundefordringer	5	565 312	1 131 794
Andre kortsiktige fordringer	5	655 517	463 045
Konsernfordringer		1 003 160	468 838
Sum fordringer		2 223 990	2 063 677
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	342 081	376 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		342 081	376 718
Sum omløpsmidler		3 334 409	3 151 390
SUM EIENDELER		5 157 048	5 380 694
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 100	100 100
Overkurs		298 940	550 503
Sum innskutt egenkapital		399 040	650 603
Sum egenkapital	4, 8	399 040	650 603
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 191 836	1 558 543
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 080 068	951 798
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld		2 486 104	2 219 750
Sum kortsiktig gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum gjeld		4 758 008	4 730 091
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 157 048	5 380 694



Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
18.00

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

HOTELL 1904 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 331 185



Resultatregnskap

HOTEL 1904 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		29 808 226	26 456 046
Annen driftsinntekt		11 100	135 500
Sum driftsinntekter		29 819 326	26 591 546
Varekostnad		5 402 609	5 366 795
Lønnskostnad	1	13 139 522	11 442 800
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	661 954	531 917
Annen driftskostnad	1	10 946 669	9 810 678
Sum driftskostnader		30 150 754	27 152 190
Driftsresultat		-331 428	-560 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 661	0
Annen renteinntekt		662	16 575
Annen finansinntekt		1 716	4 197
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 206	15
Annen rentekostnad		700	1 089
Annen finanskostnad		12 725	7 887
Resultat av finansposter		10 409	11 781
Resultat før skattekostnad		-321 019	-548 863
Skattekostnad på resultat	3	-69 456	-119 824
Årsresultat	4	-251 563	-429 039
Overføringer			
Overført til udekket tap		251 563	429 039
Sum overføringer		-251 563	-429 039



Balanse HOTEL 1904 AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	1 041 176	971 720
Sum immaterielle eiendeler		1 041 176	971 720
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	781 463	1 257 584
Sum varige driftsmidler	2	781 463	1 257 584
Sum anleggsmidler		1 822 639	2 229 304
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		768 338	710 995
Sum varer		768 338	710 995
Fordringer			
Kundefordringer	5	565 312	1 131 794
Andre kortsiktige fordringer	5	655 517	463 045
Konsernfordringer		1 003 160	468 838
Sum fordringer		2 223 990	2 063 677
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	342 081	376 718
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		342 081	376 718
Sum omløpsmidler		3 334 409	3 151 390
Sum eiendeler		5 157 048	5 380 694



Balanse HOTEL 1904 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	100 100	100 100
Overkurs		298 940	550 503
Sum innskutt egenkapital		399 040	650 603
Sum egenkapital	4, 8	399 040	650 603
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	1 191 836	1 558 543
Skyldig offentlige avgifter		1 080 068	951 798
Annen kortsiktig gjeld		2 486 104	2 219 750
Sum kortsiktig gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum egenkapital og gjeld		5 157 048	5 380 694

Ålesund, 14.06.2024
Styret i HOTELL 1904 AS

Gunnar Haagensen
styreleder

Andre Klevberg
styremedlem/daglig leder

Åse Stensvaag
styremedlem



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lønninger	11 162 218	9 712 035
Arbeidsgiveravgift	1 633 523	1 485 012
Pensjonskostnader	281 373	202 225
Andre ytelser	62 407	43 528
Sum	13 139 522	11 442 800

Selskapet har i 2023 sysselsatt 18 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har opprettet pensjonsordning som tilfredsstillt kravene i denne lov.



Noter til regnskapet 2023

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 863 152	2 863 152
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	185 833	185 833
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 048 985	3 048 985
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 267 522	2 267 522
= Bokført verdi 31.12.23	781 463	781 463
Årets ordinære avskrivninger	661 954	661 954
Økonomisk levetid	3-5 år	



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-69 456	-119 824
Skattekostnad ordinært resultat	-69 456	-119 824
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-321 019	-548 863
Permanente forskjeller	5 310	4 208
Endring i midlertidige forskjeller	310 545	129 222
Skattepliktig inntekt	-5 164	-415 432
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	-531 858	-221 314	310 545
Sum	-531 858	-221 314	310 545
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 200 760	-4 195 596	5 164
Grunnlag for utsatt skattefordel	-4 732 618	-4 416 909	315 709
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 041 176	-971 720	69 456

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	100 100	550 503	650 603
Årets resultat		-251 563	-251 563
Pr. 31.12.2023	100 100	298 940	399 040

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	97 860	532 163
Kortsiktig fordring konsernselskap	1 003 160	468 838
Sum	1 101 020	1 001 001
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	63 835	354 210
Sum	63 835	354 210

Hotel 1904 AS er med i konsernkontoordningen til Aalesund Enterprises (Org.nr 919 033 428). Hotel 1904 har tilgode kr 1 003 160 i fra konsernkontoordningen. Dette tilgode beløpet er presentert som fordring på konsernselskap.



Noter til regnskapet 2023

Note 6 Bankinnskudd

Selskapet har 342 081 i bundne midler per 31.12.2023. (Kr 376 718 for 2022)

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen består av 1001 aksjer pålydende kr 100 per aksjer. Brødrene Jangaard AS eier 60 % av selskapet mens Åse Stensvaag og Andre Klevberg eier 20 % hver. Andre Klevberg er daglig leder i selskapet.

Hotel 1904 AS inngår i konsernregnskapet til Aalesund Enterprises AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til selskapets hovedkontor i Ålesund.

Note 8 Fortsatt drift

Selskapets hoteldrift har vært preget av mindre kapasitet da det har vært under oppussing under korona og dette strekte seg inn i 2022. Eierne har god tro på fremtidsutsiktene til selskapet, og vil tilføre nødvendig egenkapital og likviditet for å sikre fremtidig drift.

Regnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Årsregnskap 2023 HOTELL 1904 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: AU5EC-LX4FA-UPHZO-IEA08-U8S42-QE6E6

Org.nr. : 921 331 185



Resultatregnskap

HOTEL 1904 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		29 808 226	26 456 046
Annen driftsinntekt		11 100	135 500
Sum driftsinntekter		29 819 326	26 591 546
Varekostnad		5 402 609	5 366 795
Lønnskostnad	1	13 139 522	11 442 800
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	661 954	531 917
Annen driftskostnad	1	10 946 669	9 810 678
Sum driftskostnader		30 150 754	27 152 190
Driftsresultat		-331 428	-560 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		26 661	0
Annen renteinntekt		662	16 575
Annen finansinntekt		1 716	4 197
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 206	15
Annen rentekostnad		700	1 089
Annen finanskostnad		12 725	7 887
Resultat av finansposter		10 409	11 781
Resultat før skattekostnad		-321 019	-548 863
Skattekostnad på resultat	3	-69 456	-119 824
Årsresultat	4	-251 563	-429 039
Overføringer			
Overført til udekket tap		251 563	429 039
Sum overføringer		-251 563	-429 039

Penneo Dokumentnøkkel: AU5EC-LX4FA-UPHZO-IEA08-U8S42-QE6E6



Balanse HOTEL 1904 AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	1 041 176	971 720
Sum immaterielle eiendeler		1 041 176	971 720
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	781 463	1 257 584
Sum varige driftsmidler	2	781 463	1 257 584
Sum anleggsmidler		1 822 639	2 229 304
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		768 338	710 995
Sum varer		768 338	710 995
Fordringer			
Kundefordringer	5	565 312	1 131 794
Andre kortsiktige fordringer	5	655 517	463 045
Konsernfordringer		1 003 160	468 838
Sum fordringer		2 223 990	2 063 677
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	342 081	376 718
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		342 081	376 718
Sum omløpsmidler		3 334 409	3 151 390
Sum eiendeler		5 157 048	5 380 694

Penneo Dokumentnøkkel: AU5EC-LX4FA-UPHZO-IEA08-U8S42-QEGE6



Balanse HOTEL 1904 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	100 100	100 100
Overkurs		298 940	550 503
Sum innskutt egenkapital		399 040	650 603
Sum egenkapital	4, 8	399 040	650 603
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	1 191 836	1 558 543
Skyldig offentlige avgifter		1 080 068	951 798
Annen kortsiktig gjeld		2 486 104	2 219 750
Sum kortsiktig gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum gjeld		4 758 008	4 730 091
Sum egenkapital og gjeld		5 157 048	5 380 694

Ålesund, 14.06.2024
Styret i HOTELL 1904 AS

Gunnar Haagensen
styreleder

Andre Klevberg
styremedlem/ daglig leder

Åse Stensvaag
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: AU5EC-LX4FA-UJPHZO-IEA08-U8S42-QE6E6



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	11 162 218	9 712 035
Arbeidsgiveravgift	1 633 523	1 485 012
Pensjonskostnader	281 373	202 225
Andre ytelser	62 407	43 528
Sum	13 139 522	11 442 800

Selskapet har i 2023 sysselsatt 18 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har opprettet pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 863 152	2 863 152
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	185 833	185 833
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 048 985	3 048 985
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 267 522	2 267 522
= Bokført verdi 31.12.23	781 463	781 463
Årets ordinære avskrivninger	661 954	661 954
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-69 456	-119 824
Skattekostnad ordinært resultat	-69 456	-119 824
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-321 019	-548 863
Permanente forskjeller	5 310	4 208
Endring i midlertidige forskjeller	310 545	129 222
Skattepliktig inntekt	-5 164	-415 432
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	-531 858	-221 314	310 545
Sum	-531 858	-221 314	310 545
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 200 760	-4 195 596	5 164
Grunnlag for utsatt skattefordel	-4 732 618	-4 416 909	315 709
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 041 176	-971 720	69 456

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	100 100	550 503	650 603
Årets resultat		-251 563	-251 563
Pr. 31.12.2023	100 100	298 940	399 040

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	97 860	532 163
Kortsiktig fordring konsernselskap	1 003 160	468 838
Sum	1 101 020	1 001 001
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	63 835	354 210
Sum	63 835	354 210

Hotel 1904 AS er med i konsernkontoordningen til Aalesund Enterprises (Org.nr 919 033 428). Hotel 1904 har tilgode kr 1 003 160 i fra konsernkontoordningen. Dette tilgode beløpet er presentert som fordring på konsernselskap.



Note 6 Bankinnskudd

Selskapet har 342 081 i bundne midler per 31.12.2023. (Kr 376 718 for 2022)

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen består av 1001 aksjer pålydende kr 100 per aksjer. Brødrene Jangaard AS eier 60 % av selskapet mens Åse Stensvaag og Andre Klevberg eier 20 % hver. Andre Klevberg er daglig leder i selskapet.

Hotel 1904 AS inngår i konsernregnskapet til Aalesund Enterprises AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til selskapets hovedkontor i Ålesund.

Note 8 Fortsatt drift

Selskapets hoteldrift har vært preget av mindre kapasitet da det har vært under oppussing under korona og dette strekte seg inn i 2022. Eierne har god tro på fremtidsutsiktene til selskapet, og vil tilføre nødvendig egenkapital og likviditet for å sikre fremtidig drift.

Regnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



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."

Klevberg, Andre

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-4175570

IP: 147.12.xxx.xxx

2024-06-14 20:16:50 UTC



Klevberg, Andre

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-4175570

IP: 147.12.xxx.xxx

2024-06-14 20:16:50 UTC



Haagensen, Gunnar

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1390330

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-06-15 13:53:51 UTC



Stensvaag, Åse

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-2677873

IP: 147.12.xxx.xxx

2024-06-16 17:42:39 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: AU5EEC-LX4FA-UPHZO-IEA08-U8S4Z-QE6G6

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>



BDO AS
Lerstadvegen 517
6018 Ålesund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Hotel 1904 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Hotel 1904 AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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

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>

BDO AS

Erik Langlo-Johansen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: NHSZE-C4ICD-UVE7H56MC-VP3YB-DNL60



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."

Langlo-Johansen, Erik

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2747260

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-06-14 21:00:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NHSZE-C4ICD-UVE7H56MC-VP3YB-DNL60

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>