



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 803 545  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLESAND HOTEL NORGE AS  
Forretningsadresse: Strandgata 3  
4790 LILLESAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Beate Holm Töpfer  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 17.05.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		17 091 301	16 238 863
Andre driftsinntekter		602 047	680 182
<b>Sum inntekter</b>		<b>17 693 348</b>	<b>16 919 044</b>
<b>Kostnader</b>			
Vareforbruk		2 913 737	2 815 043
Lønn og sosiale kostnader	2	6 952 567	6 917 567
Ordinære avskrivninger	4	174 526	164 515
Andre driftskostnader	2	6 260 296	6 131 208
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 301 127</b>	<b>16 028 333</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 392 221</b>	<b>890 711</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		204	693
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>204</b>	<b>693</b>
Annen rentekostnad		1 476	2 338
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 476</b>	<b>2 338</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 272</b>	<b>-1 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 390 949</b>	<b>889 066</b>
Skattekostnad	5	307 533	196 803
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 083 416	692 263



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		1 083 416	692 263



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 701	19 200
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 701</b>	<b>19 200</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Kunst	4	111 344	65 000
Tomter mm.	4		
Renovering 2015-2017	4		
Inventar, maskiner, utstyr m.v.	4	1 040 466	1 214 992
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 151 810</b>	<b>1 279 992</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 153 511</b>	<b>1 299 192</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager		350 841	266 916
<b>Sum varer</b>		<b>350 841</b>	<b>266 916</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		158 097	159 189
Andre kortsiktige fordringer	6	2 352 479	2 263 431
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 510 576</b>	<b>2 422 620</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	7	3 935 469	1 258 404
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 935 469</b>	<b>1 258 404</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 796 886</b>	<b>3 947 940</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (78 000 aksjer à kr 15)	1	1 170 000	1 170 000
Overkurs		1 875 846	1 875 846
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 045 846</b>	<b>3 045 846</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		304 263	-779 153
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>304 263</b>	<b>-779 153</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>3 350 109</b>	<b>2 266 693</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 204 466	782 275
Betalbar skatt	5	290 034	87 279
Skyldige offentlige avgifter		387 257	207 633
Annen kortsiktig gjeld	6	2 718 530	1 903 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 282881

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 803 545  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLESAND HOTEL NORGE AS  
Forretningsadresse: Strandgata 3  
4790 LILLESAND

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Beate Holm Töpfer  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2022

#### Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 28.05.2022

---

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: 988 803 545  
LILLESAND HOTEL NORGE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		17 091 301	16 238 863
Andre driftsinntekter		602 047	680 182
<b>Sum inntekter</b>		<b>17 693 348</b>	<b>16 919 044</b>
<b>Kostnader</b>			
Vareforbruk		2 913 737	2 815 043
Lønn og sosiale kostnader	2	6 952 567	6 917 567
Ordinære avskrivninger	4	174 526	164 515
Andre driftskostnader	2	6 260 296	6 131 208
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 301 127</b>	<b>16 028 333</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 392 221</b>	<b>890 711</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		204	693
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>204</b>	<b>693</b>
Annen rentekostnad		1 476	2 338
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 476</b>	<b>2 338</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 272</b>	<b>-1 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	5	1 390 949	889 066
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>307 533</b>	<b>196 803</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 083 416	692 263
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>



Organisasjonsnr: 988 803 545  
LILLESAND HOTEL NORGE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 701	19 200
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 701</b>	<b>19 200</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Kunst	4	111 344	65 000
Tomter mm.	4		
Renovering 2015-2017	4		
Inventar, maskiner, utstyr m.v.	4	1 040 466	1 214 992
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 151 810</b>	<b>1 279 992</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 153 511</b>	<b>1 299 192</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager		350 841	266 916
<b>Sum varer</b>		<b>350 841</b>	<b>266 916</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		158 097	159 189
Andre kortsiktige fordringer	6	2 352 479	2 263 431
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 510 576</b>	<b>2 422 620</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	7	3 935 469	1 258 404
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 935 469</b>	<b>1 258 404</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 796 886</b>	<b>3 947 940</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (78 000 aksjer à kr 15)	1	1 170 000	1 170 000
Overkurs		1 875 846	1 875 846
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 045 846</b>	<b>3 045 846</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



Annen egenkapital		304 263	-779 153
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>304 263</b>	<b>-779 153</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>3 350 109</b>	<b>2 266 693</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	1	204 466	782 275
Betalbar skatt	5	290 034	87 279
Skyldige offentlige avgifter		387 257	207 633
Annen kortsiktig gjeld	6	2 718 530	1 903 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>



Organisasjonsnr: 988 803 545  
LILLESAND HOTEL NORGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
15.30

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



RSM Norge AS

Gravane 20, 4610 Kristiansand  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00  
F +47 23 11 42 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

Til generalforsamlingen i Lillesand Hotel Norge AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Lillesand Hotel Norge AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 083 416. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 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 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2021 for Lillesand Hotel Norge AS



Kristiansand, 7. mai 2022  
RSM Norge AS

Christian Frustøl  
Statsautorisert revisor



Følgende dokument **Lillesand Hotel Norge AS Årsregnskap 2021**  
**(1)** er signert av:

Töpfer, Beate Holm - 07.05.2022 16:03:54 (UTC)

Töpfer, Theis Otto - 07.05.2022 16:01:21 (UTC)

Holm, Jarle - 07.05.2022 18:16:21 (UTC)

Dette dokumentet inneholder informasjon om digitalt utførte signeringer ved hjelp av BankID via e-signeringstjenesten signident.no. E-signering med BankID er juridisk bindende, jfr. Esignaturloven.

Signeringshistorikkens digitale spor er lagret i et Signert Data Objekt (SDO) hos dokumenteiers konto på signident.no. Signaturene kan verifiseres via BankIDs SDO-leser (tilgjengelig via signident.no og bankid.no).

Signident anbefaler dokumenteiere alltid å sørge for lokal lagring av SDO i sine lokale arkiver i tillegg til lagring av dette dokumentet.

For vilkår for bruk av signident.no, se <https://www.signident.no/vilkar-for-bruk-av-tjenesten/>.





**Årsregnskap**

**2021**

**for**

**Lillesand Hotel Norge AS**



## Lillesand Hotel Norge AS

### Resultatregnskap

<b>Driftsinntekter og -kostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Driftsinntekter		17 091 301	16 238 863
Andre driftsinntekter		602 047	680 182
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>17 693 348</b>	<b>16 919 044</b>
Vareforbruk		2 913 737	2 815 043
Lønn og sosiale kostnader	2	6 952 567	6 917 567
Ordinære avskrivninger	4	174 526	164 515
Andre driftskostnader	2	6 260 296	6 131 208
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>16 301 127</b>	<b>16 028 333</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 392 221</b>	<b>890 711</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Renteinntekter		204	693
Rentekostnader		1 476	2 338
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 272</b>	<b>-1 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 390 949</b>	<b>889 066</b>
Skattekostnad	5	307 533	196 803
<b>Årets resultat</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 083 416	692 263
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 083 416</b>	<b>692 263</b>



## Lillesand Hotel Norge AS

Balanse pr. 31.12.

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 701	19 200
<b>Varige driftsmidler</b>			
Kunst	4	111 344	65 000
Inventar, maskiner, utstyr m.v.	4	1 040 466	1 214 992
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 153 511</b>	<b>1 299 192</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager		350 841	266 916
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		158 097	159 189
Andre kortsiktige fordringer	6	2 352 479	2 263 431
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
Bankinnskudd, kontanter	7	3 935 469	1 258 404
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 796 886</b>	<b>3 947 940</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>



## Lillesand Hotel Norge AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (78 000 aksjer à kr 15)	1	1 170 000	1 170 000
Annen innskutt kapital		1 875 846	1 875 846
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 045 846</b>	<b>3 045 846</b>
Annen egenkapital		304 263	-779 153
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>304 263</b>	<b>-779 153</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>3 350 109</b>	<b>2 266 693</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 204 466	782 275
Betalbar skatt	5	290 034	87 279
Skyldige offentlige avgifter		387 257	207 633
Annen kortsiktig gjeld	6	2 718 530	1 903 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 600 287</b>	<b>2 980 439</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 950 397</b>	<b>5 247 132</b>

Lillesand, 04.05.2022  
Styret i Lillesand Hotel Norge AS

Beate Holm Töpfer  
styreleder/daglig leder

Jarle Holm  
styremedlem

Theis Otto Töpfer  
styremedlem



Lillesand Hotel Norge AS

Noter til årsregnskapet for 2021

## **Regnskapsprinsipper**

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

## **Driftsinntekter**

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

## **Klassifisering og vurdering av balanseposter**

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk, og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til antatt virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående.

## **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 en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

## **Skatter**

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 reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

## **Pensjonsforpliktelse**

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

## **Note 1 Antall aksjer, aksjeeiere m.v**

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	78 000	15	1 170 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Bewo Holding AS	78 000	100 %
Totalt antall aksjer	78 000	100 %

## **Note 2 Lønnskostnader, ytelser til daglig leder, styret og revisor**

Lønnskostnader:	2021	2020
Lønn	5 989 885	6 227 936
Arbeidsgiveravgift	806 196	694 005
Pensjonskostnad	40 113	43 472
Andre lønnsrelaterte kostnader	116 373	-47 845
Sum	6 952 567	6 917 568

Det har i 2021 vært 15,3 årsverk i selskapet. Godtgjørelse vedrørende daglig ledelse er viderefakturert fra morselskapet med til sammen kr 1 216 875 som inngår i lønnskostnadene i resultatregnskapet.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert ordning som oppfyller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

## **Godtgjørelse til revisor**

Det er i 2021 kostnadsført kr 35.500,-(eks. mva) i ordinært revisjonshonorar og kr 16.000,-(eks. mva) vedrørende andre tjenester levert av revisor.



Lillesand Hotel Norge AS

Noter til årsregnskapet for 2021

## Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 170 000	1 875 846	-779 153	2 266 693
Årets resultat	-	-	1 083 416	1 083 416
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>1 170 000</b>	<b>1 875 846</b>	<b>304 263</b>	<b>3 350 109</b>

## Note 4 Anleggsmidler

	Inventar og utstyr	Varebil	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01	6 272 403	169 334	65 000	6 506 737
Tilgang til anskaffelseskost	-	-	46 344	46 344
Avgang til anskaffelseskost	-	-	-	-
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>6 272 403</b>	<b>169 334</b>	<b>111 344</b>	<b>6 553 081</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-5 231 935	-169 334	-	-5 401 269
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.</b>	<b>1 040 466</b>	<b>-</b>	<b>111 344</b>	<b>1 151 810</b>
Årets avskrivninger	174 526	-	-	174 526
Avskrivningsplan	Linært	Lineært		
Avskrivningsperiode	3- 10 år	5 år		

## Note 5 Skatt

### *Beregning av årets skattegrunnlag / betalbar skatt:*

	2021	2020
Resultat før skattekostnad	1 390 949	889 066
Permanente forskjeller	6 930	5 490
Endring i midlertidige forskjeller	-79 541	-497 833
<b>Årets skattepliktige inntekt</b>	<b>1 318 338</b>	<b>396 723</b>
Betalbar skatt, 22 %	290 034	87 279
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>290 034</b>	<b>87 279</b>

### *Årets skattekostnad fordeler seg på:*

Betalbar skatt	290 034	87 279
Endring i utsatt skatt	17 499	109 524
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>307 533</b>	<b>196 803</b>

### *Oversikt over midlertidige forskjeller:*

	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	27 267	-52 274	79 541
Omløpsmidler	-35 000	-35 000	-
<b>Netto midlertidige forskjeller</b>	<b>-7 733</b>	<b>-87 274</b>	<b>79 541</b>
Utsatt skatt	1 701	19 200	-17 499



Lillesand Hotel Norge AS

Noter til årsregnskapet for 2021

**Note 6 Mellomværende med beslektede selskaper**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fordring Bewo Holding AS	1 661 549	1 797 733
Gjeld til Lillesand Hotell Norge Eiendom AS	-934 941	-886 441
Leverandørgjeld til Bewo Holding AS	-138 281	-69 141
Leverandørgjeld til Lillesand Hotell Norge Eiendom AS	-156 250	-156 250

**Note 7 Bankinnskudd**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Bundne skattetrekkmidler:	180 743	147 227