



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 238 965
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAV HOTEL AS
Forretningsadresse: Midtsandhøgda 3
7563 MALVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Øyvind Gartland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	12 242 977	10 236 186
Sum inntekter		12 242 977	10 236 186
Kostnader			
Varekostnad		1 055 079	1 192 268
Lønnskostnad	2	4 532 128	3 648 821
Avskrivning	7	1 030	67 487
Annen driftskostnad	2, 6	6 403 311	5 897 893
Sum kostnader		11 991 548	10 806 469
Driftsresultat		251 429	-570 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		79	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		97 534	74 722
Annen finansinntekt		35 028	6 158
Sum finansinntekter		132 641	80 880
Annen finanskostnad		901	9 420
Sum finanskostnader		901	9 420
Netto finans		131 740	71 460
Ordinært resultat før skattekostnad		383 169	-498 823
Skattekostnad på ordinært resultat	9	86 900	40 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		296 269	-538 902
Årsresultat		296 269	-538 902
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	296 269	-538 902
Sum overføringer og disponeringer		296 269	-538 902



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	25 000	26 030
Sum varige driftsmidler		25 000	26 030
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		31 250	31 250
Sum finansielle anleggsmidler		31 250	31 250
Sum anleggsmidler		56 250	57 280
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		113 329	71 967
Fordringer			
Kundefordringer	6	405 562	127 603
Andre fordringer	5	3 348 646	3 595 425
Sum fordringer		3 754 208	3 723 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 397 127	931 106
Sum omløpsmidler		5 264 664	4 726 101
SUM EIENDELER		5 320 914	4 783 381
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 8	3 570 000	3 570 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital	8	2 873 076	2 873 076
Sum innskutt egenkapital		6 443 076	6 443 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-2 089 053	-2 385 322
Sum opptjent egenkapital		-2 089 053	-2 385 322
Sum egenkapital		4 354 023	4 057 754
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		275 559	133 271
Betalbar skatt	9	86 900	
Skyldige offentlige avgifter	4	196 468	253 091
Annen kortsiktig gjeld		407 964	339 265
Sum kortsiktig gjeld		966 891	725 627
Sum gjeld		966 891	725 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 320 914	4 783 381



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 353828

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 238 965
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAV HOTEL AS
Forretningsadresse: Midtsandhøgda 3
7563 MALVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Øyvind Gartland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.04.2023



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	12 242 977	10 236 186
Sum inntekter		12 242 977	10 236 186
Kostnader			
Varekostnad		1 055 079	1 192 268
Lønnskostnad	2	4 532 128	3 648 821
Avskrivning	7	1 030	67 487
Annen driftskostnad	2, 6	6 403 311	5 897 893
Sum kostnader		11 991 548	10 806 469
Driftsresultat		251 429	-570 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		79	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		97 534	74 722
Annen finansinntekt		35 028	6 158
Sum finansinntekter		132 641	80 880
Annen finanskostnad		901	9 420
Sum finanskostnader		901	9 420
Netto finans		131 740	71 460
Ordinært resultat før skattekostnad		383 169	-498 823
Skattekostnad på ordinært resultat	9	86 900	40 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		296 269	-538 902
Årsresultat		296 269	-538 902
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	296 269	-538 902
Sum overføringer og disponeringer		296 269	-538 902



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 7 25 000 26 030
Sum varige driftsmidler 25 000 26 030

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 31 250 31 250
Sum finansielle
anleggsmidler 31 250 31 250

Sum anleggsmidler 56 250 57 280

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 113 329 71 967

Fordringer

Kundefordringer 6 405 562 127 603
Andre fordringer 5 3 348 646 3 595 425
Sum fordringer 3 754 208 3 723 028

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 1 397 127 931 106

Sum omløpsmidler 5 264 664 4 726 101

SUM EIENDELER 5 320 914 4 783 381

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 8 3 570 000 3 570 000
Annen innskutt egenkapital 8 2 873 076 2 873 076
Sum innskutt egenkapital 6 443 076 6 443 076

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 -2 089 053 -2 385 322
Sum opptjent egenkapital -2 089 053 -2 385 322



Sum egenkapital		4 354 023	4 057 754
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		275 559	133 271
Betalbar skatt	9	86 900	
Skyldige offentlige avgifter	4	196 468	253 091
Annen kortsiktig gjeld		407 964	339 265
Sum kortsiktig gjeld		966 891	725 627
Sum gjeld		966 891	725 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 320 914	4 783 381



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3570.00	1000.00	3570000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
STAV HOTELL EIENDOM AS	3570.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	3570.00	100.00%	

Selskapet inngår i konsernregnskapet til NORinvest AS.
Konsernregnskapet kan fås utlevert hos Norinvest AS, Bynesveien 9, 7018 Trondheim.

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3854300.00	3153835.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	593830.00	453182.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65347.00	42284.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18651.00	-480.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4532128.00	3648821.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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



Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	3 854 300	3 153 835
Arbeidsgiveravgift	593 830	453 182
Pensjonskostnader	65 347	42 284
Andre ytelser	18 651	-480
Sum	<u>4 532 128</u>	<u>3 648 821</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 9 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2022

pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 570	1 000	3 570 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
STAV HOTELL EIENDOM AS	3 570	100 %	100 %

Selskapet inngår i konsernregnskapet til NORinvest AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos Norinvest AS, Bynesveien 9, 7018 Trondheim.

Note 4 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	106

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Norinvest AS	3 348 646	3 543 587

Lånet er renteberegnet med 3 % paa som tilsvarer 3 mnd NIBOR referanserate

Note 6 - Tap på fordringer

	2022	2021
Avsetninger pr. 31.12.	-50 000	0
Årets konstaterte tap på fordringer	0	4 542
Sum tap på fordringer	<u>50 000</u>	<u>4 542</u>

Note 7 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 574 676	2 574 676



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2022

Anskaffelseskost 31.12.2022	2 574 676	2 574 676
Akk.avskrivning 31.12.2022	-2 549 676	-2 549 676
Balanseført pr. 31.12.2022	25 000	25 000
Årets avskrivninger	1 030	1 030
Økonomisk levetid	5/10	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	3 570 000	2 872 963	-2 385 177	4 057 786
Årsresultat	0	0	296 269	296 269
Egenkapital 31.12.2022	3 570 000	2 872 963	-2 088 908	4 354 055

Note 9 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	86 900	0
Endring utsatt skatt	0	40 079
Årets totale skattekostnad	86 900	40 079
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	383 169	-498 823
Endring i midlertidige forskjeller	11 833	18 813
Alminnelig inntekt	395 002	-480 010
Mottatt konsernbidrag	0	480 010
Årets skattegrunnlag	395 002	0
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	86 900	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-162 826	-200 993
Utestående fordringer	-50 000	0
Sum	-212 826	-200 993
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-480 010
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-212 826	-681 003
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-212 826	-681 003
Sum	0	0



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2022

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til unntaksregler for små foretak.

Note 10 - Offentlige tilskudd

	2022	2021
Kompensasjonsordningen	918	527 048
Lønnskompensasjonsordningen	298 650	0
Sum	<u>299 568</u>	<u>527 048</u>



Til generalforsamlingen i Stav Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Stav Hotel AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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>

Trondheim, 31. mars 2023
Nordenfjeldske Revisjon AS

Øystein Stokkan
statsautorisert revisor