



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 413 362
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS HOTEL AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 21
1530 MOSS

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: Inter Revisor AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 16.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt, andre driftsinntekter		2 312 811	2 049 354
Sum inntekter		2 312 811	2 049 354
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	53 000	53 000
Annen driftskostnad	2	1 386 249	1 118 891
Sum kostnader		1 439 249	1 171 891
Driftsresultat		873 562	877 463
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6		
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		23 256	23 465
Sum finansinntekter		23 256	23 478
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6		
Netto finans		23 256	23 478
Ordinært resultat før skattekostnad		896 818	900 941
Skattekostnad på ordinært resultat	3	10 000	12 100
Ordinært resultat etter skattekostnad		886 818	888 841
Årsresultat	5	886 818	888 841
Årsresultat etter minoritetsinteresser		886 818	888 841
Totalresultat		886 818	888 841
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	849 817	845 940
Avsatt til annen egenkapital	5	37 001	42 901
Sum overføringer og disponeringer		886 818	888 841



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	4 951 000	5 004 000
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4		
Sum varige driftsmidler	4	4 951 000	5 004 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	6 847 783	6 427 796
Sum finansielle anleggsmidler		6 847 783	6 427 796
Sum anleggsmidler		11 798 783	11 431 796
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 614	
Sum fordringer		77 614	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		67 746	60 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 746	60 777
Sum omløpsmidler		145 360	60 777
SUM EIENDELER		11 944 143	11 492 573

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 125 230	3 088 230
Sum opptjent egenkapital		3 125 230	3 088 230
Sum egenkapital	5	3 225 230	3 188 230
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		527 000	517 000
Sum avsetninger for forpliktelser		527 000	517 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		527 000	517 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		375 391	203 247
Skyldig offentlige avgifter		5 549	1 091
Gjeld til selskap i samme konsern	6	7 541 699	7 541 699
Annen kortsiktig gjeld		269 273	41 307
Sum kortsiktig gjeld		8 191 913	7 787 344
Sum gjeld		8 718 912	8 304 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 944 143	11 492 573



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 669941

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 413 362
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS HOTEL AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 21
1530 MOSS

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: Inter Revisor AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 19.07.2022



Organisasjonsnr: 914 413 362
MOSS HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt, andre driftsinntekter		2 312 811	2 049 354
Sum inntekter		2 312 811	2 049 354
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	53 000	53 000
Annen driftskostnad	2	1 386 249	1 118 891
Sum kostnader		1 439 249	1 171 891
Driftsresultat		873 562	877 463
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6		
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		23 256	23 465
Sum finansinntekter		23 256	23 478
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6		
Netto finans		23 256	23 478
Ordinært resultat før skattekostnad		896 818	900 941
Skattekostnad på ordinært resultat	3	10 000	12 100
Ordinært resultat etter skattekostnad		886 818	888 841
Årsresultat	5	886 818	888 841
Årsresultat etter minoritetsinteresser		886 818	888 841
Totalresultat		886 818	888 841
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	849 817	845 940
Avsatt til annen egenkapital	5	37 001	42 901
Sum overføringer og disponeringer		886 818	888 841





Organisasjonsnr: 914 413 362
MOSS HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	4 951 000	5 004 000
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4		
Sum varige driftsmidler	4	4 951 000	5 004 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	6 847 783	6 427 796
Sum finansielle anleggsmidler		6 847 783	6 427 796
Sum anleggsmidler		11 798 783	11 431 796
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 614	
Sum fordringer		77 614	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		67 746	60 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 746	60 777
Sum omløpsmidler		145 360	60 777
SUM EIENDELER		11 944 143	11 492 573
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 125 230	3 088 230
Sum opptjent egenkapital		3 125 230	3 088 230
Sum egenkapital	5	3 225 230	3 188 230
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		527 000	517 000
Sum avsetninger for forpliktelseser		527 000	517 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		527 000	517 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		375 391	203 247
Skyldig offentlige avgifter		5 549	1 091
Gjeld til selskap i samme konsern	6	7 541 699	7 541 699
Annen kortsiktig gjeld		269 273	41 307
Sum kortsiktig gjeld		8 191 913	7 787 344
Sum gjeld		8 718 912	8 304 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 944 143	11 492 573



Organisasjonsnr: 914 413 362
MOSS HOTEL 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:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Moss Hotell AS

Revisors beretning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 914 413 362



INTER REVISOR

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

Til generalforsamlingen i
Moss Hotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Moss Hotell AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 886 818. 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 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>

Gjøvik, 31. Mai 2022

Inter Revisor AS

Jenny Lind Nordgren
Jenny Lind Nordgren
Statsautorisert revisor



Moss Hotell AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Leieinntekt, andre driftsinntekter		<u>2 312 811</u>	<u>2 049 354</u>
Sum driftsinntekter		<u>2 312 811</u>	<u>2 049 354</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	53 000	53 000
Annen driftskostnad	2	<u>1 386 249</u>	<u>1 118 891</u>
Sum driftskostnader		<u>1 439 249</u>	<u>1 171 891</u>
Driftsresultat		<u>873 562</u>	<u>877 463</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	13
Annen finansinntekt		<u>23 256</u>	<u>23 465</u>
Resultat av finansposter		<u>23 256</u>	<u>23 478</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		896 818	900 941
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>10 000</u>	<u>12 100</u>
Ordinært resultat		<u>886 818</u>	<u>888 841</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	5	<u>886 818</u>	<u>888 841</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	849 817	845 940
Avsatt til annen egenkapital	5	<u>37 001</u>	<u>42 901</u>
Sum overføringer		<u>886 818</u>	<u>888 841</u>




Moss Hotell AS			
Balanse			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	4 951 000	5 004 000
Sum varige driftsmidler	4	<u>4 951 000</u>	<u>5 004 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	6 847 783	6 427 796
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 847 783</u>	<u>6 427 796</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 798 783</u>	<u>11 431 796</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 614	0
Sum fordringer		<u>77 614</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		67 746	60 777
Sum omløpsmidler		<u>145 360</u>	<u>60 777</u>
Sum eiendeler		<u>11 944 143</u>	<u>11 492 573</u>



Moss Hotell AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 125 230	3 088 230
Sum opptjent egenkapital		<u>3 125 230</u>	<u>3 088 230</u>
Sum egenkapital	5	<u>3 225 230</u>	<u>3 188 230</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		527 000	517 000
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	7 541 699	7 541 699
Leverandørgjeld		375 391	203 247
Skyldig offentlige avgifter		5 549	1 091
Annen kortsiktig gjeld		269 273	41 307
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 191 913</u>	<u>7 787 344</u>
Sum gjeld		<u>8 718 912</u>	<u>8 304 343</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 944 143</u>	<u>11 492 573</u>

Oslo, 31.05.2022
Styret i Moss Hotell AS


Egil Heselund AS
styreleder

Moss Hotell AS Side 4



Moss Hotell AS
Noter til regnskapet 2021

Org.nr 914 413 362

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Moss Hotell AS
Noter til regnskapet 2021

Org.nr 914 413 362

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke utbetalt lønn i 2021. Foretaket har heller ingen ansatte i 2021.
Det er ikke gitt lån eller sikkerhet til eiere.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	10 000	12 100
Skattekostnad ordinært resultat	12 100	12 100
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	896 818	900 941
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-47 000	-55 000
Avgitt konsernbidrag	-849 817	-845 940
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	186 960	186 107
Redusert med skatt på avgitt konsernbidrag	-186 960	-186 107
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 397 000	2 350 000	-47 000
Sum	2 397 000	2 350 000	-47 000
Utsatt skatt (22 %)	527 000	517 000	-10 000



Moss Hotell AS Noter til regnskapet 2021

Org.nr 914 413 362

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	7 297 550	1 693 700	8 991 250
= Anskaffelseskost 31.12.21	7 297 550	1 693 700	8 991 250
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	2 346 550	1 693 700	4 040 250
= Bokført verdi 31.12.21	4 951 000	0	4 951 000
Årets ordinære avskrivninger	53 000		53 000
Økonomisk levetid	66 år	10 år	

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	3 088 230	3 188 230
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2021	100 000	3 088 230	3 188 230
Pr. 01.01.2021	100 000	3 088 230	3 188 230
Årets resultat		886 818	886 818
Avgitt konsernbidrag		- 849 817	- 849 817
Pr 31.12.2021	100 000	3 125 230	3 225 230

Aksjekapitalen består av 200 aksjer à kr. 500, totalt kr. 100 000,-.

Hefin AS eier 100 % av aksjene i selskapet.

Det er avgitt konsernbidrag på kr. 845 940 til Egil Hesland AS.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	2021	2020
Gjeld til selskap i samme konsern	7 541 699	7 541 699
Herav renter belastet gjelden	0	0
Fordringer på selskap i samme konsern	6 847 783	6 427 796
Herav renter belastet på fordringene	0	0