



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Øyvind Gartland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 18.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	11 720 766	12 242 977
Sum inntekter		11 720 766	12 242 977
Kostnader			
Varekostnad		1 543 062	1 055 079
Lønnskostnad	3	5 071 372	4 532 128
Avskrivning	4	5 958	1 030
Annen driftskostnad	3, 5	6 531 003	6 403 311
Sum kostnader		13 151 395	11 991 548
Driftsresultat		-1 430 629	251 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer			79
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		167 005	97 534
Annen finansinntekt		21 154	35 028
Sum finansinntekter		188 159	132 641
Annen finanskostnad		1 761	901
Sum finanskostnader		1 761	901
Netto finans		186 398	131 740
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 244 231	383 169
Skattekostnad på ordinært resultat	6		86 900
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 244 231	296 269
Årsresultat		-1 244 231	296 269
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-1 244 231	296 269
Sum overføringer og disponeringer		-1 244 231	296 269



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	84 042	25 000
Sum varige driftsmidler		84 042	25 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			31 250
Sum finansielle anleggsmidler			31 250
Sum anleggsmidler		84 042	56 250
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		122 712	113 329
Fordringer			
Kundefordringer	5, 8	485 799	405 562
Andre fordringer	8	5 209 999	3 348 646
Sum fordringer		5 695 798	3 754 208
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	470 417	1 397 127
Sum omløpsmidler		6 288 927	5 264 664
SUM EIENDELER		6 372 969	5 320 914
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	3 570 000	3 570 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	7	4 161 411	2 873 076
Sum innskutt egenkapital		7 731 411	6 443 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-3 333 284	-2 089 053
Sum opptjent egenkapital		-3 333 284	-2 089 053
Sum egenkapital		4 398 127	4 354 023
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 474 423	275 559
Betalbar skatt	6		86 900
Skyldige offentlige avgifter	9	68 149	196 468
Annen kortsiktig gjeld	8	432 270	407 964
Sum kortsiktig gjeld		1 974 842	966 891
Sum gjeld		1 974 842	966 891
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 372 969	5 320 914



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 538320

Enheten

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

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: Øyvind Gartland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	11 720 766	12 242 977
Sum inntekter		11 720 766	12 242 977
Kostnader			
Varekostnad		1 543 062	1 055 079
Lønnskostnad	3	5 071 372	4 532 128
Avskrivning	4	5 958	1 030
Annen driftskostnad	3, 5	6 531 003	6 403 311
Sum kostnader		13 151 395	11 991 548
Driftsresultat		-1 430 629	251 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer			79
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		167 005	97 534
Annen finansinntekt		21 154	35 028
Sum finansinntekter		188 159	132 641
Annen finanskostnad		1 761	901
Sum finanskostnader		1 761	901
Netto finans		186 398	131 740
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 244 231	383 169
Skattekostnad på ordinært resultat	6		86 900
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 244 231	296 269
Årsresultat		-1 244 231	296 269
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-1 244 231	296 269
Sum overføringer og disponeringer		-1 244 231	296 269



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 4			
		84 042	25 000
Sum varige driftsmidler		84 042	25 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
			31 250
Sum finansielle anleggsmidler			31 250
Sum anleggsmidler		84 042	56 250
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		122 712	113 329
Fordringer			
Kundefordringer	5, 8	485 799	405 562
Andre fordringer	8	5 209 999	3 348 646
Sum fordringer		5 695 798	3 754 208
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	470 417	1 397 127
Sum omløpsmidler		6 288 927	5 264 664
SUM EIENDELER		6 372 969	5 320 914
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	3 570 000	3 570 000
Annen innskutt egenkapital	7	4 161 411	2 873 076
Sum innskutt egenkapital		7 731 411	6 443 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-3 333 284	-2 089 053
Sum opptjent egenkapital		-3 333 284	-2 089 053



Sum egenkapital		4 398 127	4 354 023
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 474 423	275 559
Betalbar skatt	6		86 900
Skyldige offentlige avgifter	9	68 149	196 468
Annen kortsiktig gjeld	8	432 270	407 964
Sum kortsiktig gjeld		1 974 842	966 891
Sum gjeld		1 974 842	966 891
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 372 969	5 320 914



Organisasjonsnr: 989 238 965
STAV HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

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
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4252206.00	3854300.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	622360.00	593830.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	167084.00	65347.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29722.00	18651.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5071372.00	4532128.00

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:
13.00

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>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Fridtjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 63 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i Stav Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stav Hotel AS som viser et underskudd på kr 1 244 231. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 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.

Ledelsens 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 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.



mazars

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>

Oslo, 20.06.2024
Mazars AS

Naeem Mughal
statsautorisert revisor



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2023

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 - Offentlige tilskudd

	2023	2022
Kompensasjonsordningen	0	918
Lønnskompensasjonsordningen	0	298 650
Sum	0	299 568

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	4 252 206	3 854 300
Arbeidsgiveravgift	622 360	593 830
Pensjonskostnader	167 084	65 347
Andre ytelser	29 722	18 651
Sum	5 071 372	4 532 128



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2023

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 13 årsverk.

Ytelser til ledende personer

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

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	2 574 676	2 574 676
Tilgang kjøpte driftsmidler	65 000	65 000
Anskaffelseskost 31.12.2023	2 639 676	2 639 676
Akk.avskrivning 31.12.2023	-2 555 634	-2 555 634
Balanseført pr. 31.12.2023	84 042	84 042
Årets avskrivninger	5 958	5 958
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5/10 Lineær	

Note 5 - Tap på fordringer

	2023	2022
Avsetninger pr. 01.01.	-50 000	0
Avsetninger pr. 31.12.	-50 000	-50 000
Endring avsetning for tap på fordringer	0	50 000
Innbetalt på tidligere avskrevne fordringer	-74 076	0
Sum tap på fordringer	-74 076	50 000



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	0	86 900
Årets totale skattekostnad	0	86 900
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 244 231	383 169
Permanente forskjeller	1 044	0
Endring i midlertidige forskjeller	-45 148	11 833
Alminnelig inntekt	-1 288 335	395 002
Mottatt konsernbidrag	1 288 335	0
Årets skattegrunnlag	0	395 002
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	86 900

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	-117 678	-162 826
Utestående fordringer	-50 000	-50 000
Sum	-167 678	-212 826
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 288 335	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 456 013	-212 826
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 456 013	-212 826
Sum	0	0

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	3 570 000	2 873 076	-2 089 053	4 354 023
Årsresultat	0	0	-1 244 231	-1 244 231
Mottatt konsernbidrag	0	1 288 335	0	1 288 335
Egenkapital 31.12.2023	3 570 000	4 161 411	-3 333 284	4 398 127

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Lånet er renteberegnet med 4,5 % paa som tilsvarer 3 mnd NIBOR referanserate



Stav Hotel AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 9 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekkmidler utgjør	273

Note 10 - 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	Eier- andel	Stemme- andel
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.