



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 761 659
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL ROSENDAL AS
Forretningsadresse: Skålagato 17
5470 ROSENDAL

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: Ove Hillesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 20.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 451 351	5 010 812
Annen driftsinntekt	1	281 497	332 112
Sum inntekter		4 732 848	5 342 924
Kostnader			
Varekostnad		881 894	932 335
Lønnskostnad	2	1 643 767	2 446 526
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	263 500	321 862
Annen driftskostnad	1	1 714 430	1 395 077
Sum kostnader		4 503 591	5 095 799
Driftsresultat		229 257	247 124
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		245	513
Sum finansinntekter		245	513
Annen rentekostnad		605 371	492 962
Sum finanskostnader		605 371	492 962
Netto finans		-605 126	-492 449
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-375 868	-245 324
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 868	-245 324
Årsresultat	5	-375 868	-245 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-375 868	-245 324
Totalresultat		-375 868	-245 324
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-375 868	-245 324



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-375 868	-245 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	8 992 300	9 209 100
Maskiner og anlegg	3	204 713	251 413
Sum varige driftsmidler	6	9 197 013	9 460 513
Sum anleggsmidler		9 197 013	9 460 513
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	86 000	86 000
Fordringer			
Kundefordringer		47 772	
Andre kortsiktige fordringer		127 215	329 454
Konsernfordringer	7	1 195 460	465 918
Sum fordringer		1 370 446	795 373
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 274	458 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 274	458 164
Sum omløpsmidler		1 541 720	1 339 536
SUM EIENDELER		10 738 733	10 800 049
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 038 800	1 038 800
Overkurs		2 755 896	2 755 896



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		3 794 696	3 794 696
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 9	5 579 269	5 203 401
Sum opptjent egenkapital		-5 579 269	-5 203 401
Sum egenkapital		-1 784 573	-1 408 705
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 715 390	11 686 115
Sum annen langsiktig gjeld		11 715 390	11 686 115
Sum langsiktig gjeld		11 715 390	11 686 115
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		319 892	
Leverandørgjeld		114 612	116 701
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		7 815	37 469
Annen kortsiktig gjeld		365 597	368 469
Sum kortsiktig gjeld		807 916	522 639
Sum gjeld		12 523 306	12 208 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 738 733	10 800 049



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 517697

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 761 659
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL ROSENDAL AS
Forretningsadresse: Skålagato 17
5470 ROSENDAL

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: Ove Hillesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 24.06.2023

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: 991 761 659
HOTELL ROSENDAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 451 351	5 010 812
Annen driftsinntekt	1	281 497	332 112
Sum inntekter		4 732 848	5 342 924
Kostnader			
Varekostnad		881 894	932 335
Lønnskostnad	2	1 643 767	2 446 526
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	263 500	321 862
Annen driftskostnad	1	1 714 430	1 395 077
Sum kostnader		4 503 591	5 095 799
Driftsresultat		229 257	247 124
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		245	513
Sum finansinntekter		245	513
Annen rentekostnad		605 371	492 962
Sum finanskostnader		605 371	492 962
Netto finans		-605 126	-492 449
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-375 868	-245 324
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 868	-245 324
Årsresultat	5	-375 868	-245 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-375 868	-245 324
Totalresultat		-375 868	-245 324
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-375 868	-245 324
Sum overføringer og disponeringer		-375 868	-245 324



Organisasjonsnr: 991 761 659
HOTELL ROSENDAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	3	8 992 300	9 209 100
--------------	---	-----------	-----------

Maskiner og anlegg	3	204 713	251 413
--------------------	---	---------	---------

Sum varige driftsmidler	6	9 197 013	9 460 513
--------------------------------	----------	------------------	------------------

Sum anleggsmidler		9 197 013	9 460 513
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	6	86 000	86 000
-----------	---	--------	--------

Fordringer

Kundefordringer		47 772	
-----------------	--	--------	--

Andre kortsiktige fordringer		127 215	329 454
------------------------------	--	---------	---------

Konsernfordringer	7	1 195 460	465 918
-------------------	---	-----------	---------

Sum fordringer		1 370 446	795 373
-----------------------	--	------------------	----------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		85 274	458 164
-------------------------------	--	--------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 274	458 164
--	--	---------------	----------------

Sum omløpsmidler		1 541 720	1 339 536
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 738 733	10 800 049
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	1 038 800	1 038 800
--------------	---	-----------	-----------

Overkurs		2 755 896	2 755 896
----------	--	-----------	-----------

Sum innskutt egenkapital		3 794 696	3 794 696
---------------------------------	--	------------------	------------------

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5, 9	5 579 269	5 203 401
-------------	------	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		-5 579 269	-5 203 401
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

Sum egenkapital		-1 784 573	-1 408 705
------------------------	--	-------------------	-------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	11 715 390	11 686 115
Sum annen langsiktig gjeld		11 715 390	11 686 115
Sum langsiktig gjeld		11 715 390	11 686 115
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		319 892	
Leverandørgjeld		114 612	116 701
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		7 815	37 469
Annen kortsiktig gjeld		365 597	368 469
Sum kortsiktig gjeld		807 916	522 639
Sum gjeld		12 523 306	12 208 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 738 733	10 800 049



Organisasjonsnr: 991 761 659
HOTELL ROSENDAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Hotell Rosendal AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 991 761 659



RESULTATREGNSKAP

HOTELL ROSENDAL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 451 351	5 010 812
Annen driftsinntekt	1	281 497	332 112
Sum driftsinntekter		4 732 848	5 342 924
Varekostnad		881 894	932 335
Lønnskostnad	2	1 643 767	2 446 526
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	263 500	321 862
Annen driftskostnad	1	1 714 430	1 395 077
Sum driftskostnader		4 503 591	5 095 799
Driftsresultat		229 257	247 124
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		245	513
Annen rentekostnad		605 371	492 962
Resultat av finansposter		-605 126	-492 449
Resultat før skattekostnad	4	-375 868	-245 324
Årsresultat	5	-375 868	-245 324
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	5	375 868	245 324
Sum overføringer		-375 868	-245 324



BALANSE

HOTELL ROSENDAL AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	8 992 300	9 209 100
Maskiner og anlegg	3	204 713	251 413
Sum varige driftsmidler	6	9 197 013	9 460 513
Sum anleggsmidler		9 197 013	9 460 513
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6	86 000	86 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		47 772	0
Andre kortsiktige fordringer		127 215	329 454
Konsernfordringer	7	1 195 460	465 918
Sum fordringer		1 370 446	795 373
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 274	458 164
Sum omløpsmidler		1 541 720	1 339 536
Sum eiendeler		10 738 733	10 800 049



BALANSE

HOTELL ROSENDAL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	1 038 800	1 038 800
Overkurs		2 755 896	2 755 896
Sum innskutt egenkapital		3 794 696	3 794 696
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	5, 9	-5 579 269	-5 203 401
Sum opptjent egenkapital		-5 579 269	-5 203 401
Sum egenkapital		-1 784 573	-1 408 705
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 715 390	11 686 115
Sum annen langsiktig gjeld		11 715 390	11 686 115
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		319 892	0
Leverandørgjeld		114 612	116 701
Skyldig offentlige avgifter		7 815	37 469
Annen kortsiktig gjeld		365 597	368 469
Sum kortsiktig gjeld		807 916	522 639
Sum gjeld		12 523 306	12 208 754
Sum egenkapital og gjeld		10 738 733	10 800 049

Rosendal, 19.06.2023
Styret i Hotell Rosendal AS

Ove Hillesland
styreleder/daglig leder

Turid Lindeland
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2022 - Hotell Rosendal AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr 59.176,51 i strømstøtte fra Kvinnherad Kommune. Tilskuddet er ført til reduksjon i strømkostnader for støtteperioden.

Selskapet har mottatt støtte i forbindelse med kompensasjonsordningen med kr 203 807 for perioden november 2021 til februar 2022. Støtte er periodisert til perioder for aktuelle kostnader.

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 450 174	2 163 660
Arbeidsgiveravgift	160 697	242 612
Pensjonskostnader	34 105	31 519
Andre ytelser	-1 209	8 734
Sum	1 643 767	2 446 526

Selskapet har i 2022 sysselsatt ca 4 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	11 343 612	275 379	223 790	11 842 781
= Anskaffelseskost 31.12.22	11 343 612	275 379	223 790	11 842 781
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	2 422 679	172 430	50 659	2 645 768
= Bokført verdi 31.12.22	8 920 933	102 949	173 131	9 197 013
Årets ordinære avskrivninger	199 000	21 300	43 200	263 500
Avskrivningsplan	saldo 2-10%	saldo 10-20%	saldo 20%	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-375 868	-245 324
Permanente forskjeller	866	0
Endring i midlertidige forskjeller	-156 122	0
Skattepliktig inntekt	-531 125	-245 324
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	1 998 964	1 842 842	-156 122
Sum	1 998 964	1 842 842	-156 122
Akkumulert fremførbart underskudd	-6 702 346	-6 171 221	531 125
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 703 382	4 328 379	-375 003
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 038 800	2 755 896	-5 203 401	-1 408 705
Årets resultat			-375 868	-375 868
Pr 31.12.2022	1 038 800	2 755 896	-5 579 269	-1 784 573

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr 11 715 390. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr 9 283 013. Pålydende pant utgjør til sammen kr 17 000 000.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	1 195 460	465 918
Sum	1 195 460	465 918

Selskapet har fordring mot morselskap. Lånet er rentefritt og gjøres opp ved anledning.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HOTELL ROSENDAL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 484	700,0	1 038 800
Sum	1 484		1 038 800

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hillesland Eiendom & Glass AS	1 484	100,0	100,0

Styreleder/daglig leder Ove Hillesland er aksjonær i Hillesland Eiendom & Glass AS

Note 9 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr 375 868 etter skatt. Driften i 2022 er positiv. Egenkapitalen er negativ, men positive driftsresultat de siste årene og betydelige merverdier i bygningsmassen gjør at styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn i årsregnskapet.