



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 791 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE STIKLESTAD PARK HOTELL AS
Forretningsadresse: Knut Valle
Arnljot Gellines vei 5A
0657 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Knut Valle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 495 253	5 558 217
Annen driftsinntekt		4 322	2 613
Sum inntekter		5 499 575	5 560 830
Kostnader			
Varekostnad		940 612	444 650
Lønnskostnad	1,2	2 255 752	2 323 000
Avskrivning på varige driftsmidler	3	8 104	11 887
Annen driftskostnad		2 127 677	2 142 011
Sum kostnader		5 332 144	4 921 547
Driftsresultat		167 431	639 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 224	3 360
Annen finansinntekt		25 775	44
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			189 999
Sum finansinntekter		34 000	193 404
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		196 095	81 494
Annen rentekostnad		6 565	1 171
Annen finanskostnad		1 291	25 416
Sum finanskostnader		203 952	108 081
Netto finans		-169 952	85 322
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 521	724 606
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	135 483	148 967
Ordinært resultat etter skattekostnad		-138 004	575 639
Årsresultat		-138 004	575 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-138 004	575 639



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		50 000	
Overføringer annen egenkapital		-188 004	575 639
Sum overføringer og disponeringer		-138 004	575 639



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	12 081	25 390
Sum immaterielle eiendeler		12 081	25 390
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	8 555	16 659
Sum varige driftsmidler		8 555	16 659
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		18 469	18 469
Sum finansielle anleggsmidler		18 469	18 469
Sum anleggsmidler		39 105	60 518
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	73 599	77 670
Sum varer		73 599	77 670
Fordringer			
Kundefordringer	7	21 257	137 069
Andre fordringer		178 011	696 050
Sum fordringer		199 268	833 119
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 844 987	1 040 788
Sum investeringer		1 844 987	1 040 788
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	105 412	579 806
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 412	579 806
Sum omløpsmidler		2 223 265	2 531 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EIENDELER		2 262 370	2 591 900
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Overkurs		840	840
Sum innskutt egenkapital		100 840	100 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		494 446	682 449
Sum opptjent egenkapital		494 446	682 449
Sum egenkapital		595 286	783 289
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		626 346	1 021 849
Betalbar skatt	5	122 174	
Skyldig offentlige avgifter		123 473	103 461
Annen kortsiktig gjeld	10	795 091	683 301
Sum kortsiktig gjeld		1 667 084	1 808 611
Sum gjeld		1 667 084	1 808 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 262 370	2 591 900



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 916 470	1 987 869
Arbeidsgiveravgift	275 151	285 157
Pensjonskostnader	34 952	34 522
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 180	15 452
Totalt	2 255 752	2 323 000

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	451 484	4 061	0	455 545

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	187 090
Anskaffelseskost pr. 31/12	187 090
Akk. av/nedskr. pr 1/1	170 431
+ Ordinære avskrivninger	8 104
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	178 535
Balanseført verdi pr 31/12	8 555
Prosentstans for ord. avskr.	20-33



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Noter 2018

Note 4 - Forskjeller

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-31 222	-35 838
+ Utestående fordringer	-23 695	-51 600
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	22 954
Sum negative skatteøkende forskjeller	54 917	110 392
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-54 917	-110 392
Balanseført utsatt skattefordel	12 081	25 390

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	-2 521
Permanente og andre forskjeller	589 185
Endring i midlertidige forskjeller	-32 521
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	22 954
Inntekt	531 189

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	122 174
= Sum betalbar skatt	122 174
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	13 309
= Ordinær skattekostnad	135 483
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	122 174
= Betalbar skatt i balansen	122 174

Note 6 - Varer

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost. Det er tatt hensyn til ukurans.



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Noter 2018

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende med fradrag for delkrederavsetning med kr. 25 000.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 49 411 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 57 630.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Knut Valle	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	100	100,00 %

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette utgjør kr. 560 803 beregnet påløpt husleie. Dette er beregnet med utgangspunkt i leietagers tolkning av avtalen slik den foreligger.

Det opplyses om at det er uenighet mellom utleier og leietager om beregningen av grunnlaget for husleie. Leietager mener å ha en avtale hvor det gjøres et fradrag i grunnlaget pr gjestedøgn på hotellet, noe utleier er uenig i. Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er man ikke kommet til enighet om saken.



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 495 253	5 558 217
Annen driftsinntekt		4 322	2 613
Sum driftsinntekter		5 499 575	5 560 830
Driftskostnader			
Varekostnad		940 612	444 650
Lønnskostnad	1,2	2 255 752	2 323 000
Avskrivning på varige driftsmidler	3	8 104	11 887
Annen driftskostnad		2 127 677	2 142 011
Sum driftskostnader		5 332 144	4 921 547
DRIFTSRESULTAT		167 431	639 283
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	189 999
Annen renteinntekt		8 224	3 360
Annen finansinntekt		25 775	44
Sum finansinntekter		34 000	193 404
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		196 095	81 494
Annen rentekostnad		6 565	1 171
Annen finanskostnad		1 291	25 416
Sum finanskostnader		203 952	108 081
NETTO FINANSPOSTER		(169 952)	85 322
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 521)	724 606
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	135 483	148 967
ORDINÆRT RESULTAT		(138 004)	575 639
ARSRESULTAT		(138 004)	575 639
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		50 000	0
Overføringer annen egenkapital		(188 004)	575 639
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(138 004)	575 639



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	12 081	25 390
Sum immaterielle eiendeler		12 081	25 390
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	8 555	16 659
Sum varige driftsmidler		8 555	16 659
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		18 469	18 469
Sum finansielle anleggsmidler		18 469	18 469
SUM ANLEGGSMIDLER		39 105	60 518
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	73 599	77 670
Fordringer			
Kundefordringer	7	21 257	137 069
Andre fordringer		178 011	696 050
Sum fordringer		199 268	833 119
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 844 987	1 040 788
Sum investeringer		1 844 987	1 040 788
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	105 412	579 806
SUM OMLØPSMIDLER		2 223 265	2 531 383
SUM EIENDELER		2 262 370	2 591 900



Nye Stiklestad Park Hotell AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Overkurs		840	840
Sum innskutt egenkapital		100 840	100 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		494 446	682 449
Sum opptjent egenkapital		494 446	682 449
SUM EGENKAPITAL		595 286	783 289
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		626 346	1 021 849
Betalbar skatt	5	122 174	0
Skyldig offentlige avgifter		123 473	103 461
Annen kortsiktig gjeld	10	795 091	683 301
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 667 084	1 808 611
SUM GJELD		1 667 084	1 808 611
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 262 370	2 591 900

VERDAL den 31. mai 2019.

Knut Valle
Styrets formann



Årsregnskap 2018 for Nye Stiklestad Park Hotell AS

Organisasjonsnr. 995791870

Utarbeidet av:
Falstads Regnskapsservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kirkegata 75A
7600 LEVANGER



Organisasjonsnr. 961395305