



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 331 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL 1904 AS
Forretningsadresse: Løvenvoldgata 8
6002 ÅLESUND

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: Gunnar Haagensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 456 046	17 129 380
Annen driftsinntekt	1	135 500	787 001
Sum inntekter		26 591 546	17 916 382
Kostnader			
Varekostnad		5 366 795	3 221 736
Lønnskostnad	2	11 442 800	8 329 082
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	531 917	482 715
Annen driftskostnad	2	9 810 678	7 084 993
Sum kostnader		27 152 190	19 118 526
Driftsresultat		-560 644	-1 202 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 575	1 437
Annen finansinntekt		4 197	4 532
Sum finansinntekter		20 772	5 969
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15	21 959
Annen rentekostnad		1 089	17 045
Annen finanskostnad		7 887	9 191
Sum finanskostnader		8 991	48 195
Netto finans		11 781	-42 226
Ordinært resultat før skattekostnad		-548 863	-1 244 370
Skattekostnad på resultat	4	-119 824	-273 761
Ordinært resultat etter skattekostnad		-429 039	-970 609
Årsresultat	5	-429 039	-970 609
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-429 039	-970 609
Totalresultat		-429 039	-970 609



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-429 039	-970 609
Sum overføringer og disponeringer		-429 039	-970 609



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	971 720	851 896
Sum immaterielle eiendeler		971 720	851 896
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 257 584	960 305
Sum varige driftsmidler	3	1 257 584	960 305
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler			20 000
Sum finansielle anleggsmidler			20 000
Sum anleggsmidler		2 229 304	1 832 201
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		710 995	740 636
Sum varer		710 995	740 636
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 131 794	430 932
Andre kortsiktige fordringer	6	463 045	818 771
Konsernfordringer		468 838	830 325
Sum fordringer		2 063 677	2 080 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	376 718	343 698
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		376 718	343 698
Sum omløpsmidler		3 151 390	3 164 362



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		5 380 694	4 996 564
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 100	100 100
Overkurs		550 503	979 541
Sum innskutt egenkapital		650 603	1 079 641
Sum egenkapital	5, 9	650 603	1 079 641
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	1 558 543	1 562 079
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		951 798	646 276
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		2 219 750	1 708 568
Sum kortsiktig gjeld		4 730 091	3 916 922
Sum gjeld		4 730 091	3 916 922
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 380 694	4 996 564



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 609807

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 331 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL 1904 AS
Forretningsadresse: Løvenvoldgata 8
6002 ÅLESUND

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: Gunnar Haagensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 25.07.2023



Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 456 046	17 129 380
Annen driftsinntekt	1	135 500	787 001
Sum inntekter		26 591 546	17 916 382
Kostnader			
Varekostnad		5 366 795	3 221 736
Lønnskostnad	2	11 442 800	8 329 082
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	531 917	482 715
Annen driftskostnad	2	9 810 678	7 084 993
Sum kostnader		27 152 190	19 118 526
Driftsresultat		-560 644	-1 202 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 575	1 437
Annen finansinntekt		4 197	4 532
Sum finansinntekter		20 772	5 969
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15	21 959
Annen rentekostnad		1 089	17 045
Annen finanskostnad		7 887	9 191
Sum finanskostnader		8 991	48 195
Netto finans		11 781	-42 226
Ordinært resultat før skattekostnad		-548 863	-1 244 370
Skattekostnad på resultat	4	-119 824	-273 761
Ordinært resultat etter skattekostnad		-429 039	-970 609
Årsresultat	5	-429 039	-970 609
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-429 039	-970 609
Totalresultat		-429 039	-970 609
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-429 039	-970 609
Sum overføringer og disponeringer		-429 039	-970 609





Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	971 720	851 896
Sum immaterielle eiendeler		971 720	851 896
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	1 257 584	960 305
Sum varige driftsmidler	3	1 257 584	960 305
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler			20 000
Sum finansielle anleggsmidler			20 000
Sum anleggsmidler		2 229 304	1 832 201
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		710 995	740 636
Sum varer		710 995	740 636
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 131 794	430 932
Andre kortsiktige fordringer	6	463 045	818 771
Konsernfordringer		468 838	830 325
Sum fordringer		2 063 677	2 080 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	376 718	343 698
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		376 718	343 698
Sum omløpsmidler		3 151 390	3 164 362
SUM EIENDELER		5 380 694	4 996 564



**BALANSE - EGENKAPITAL OG
GJELD**

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	100 100	100 100
Overkurs		550 503	979 541
Sum innskutt egenkapital		650 603	1 079 641

Sum egenkapital	5, 9	650 603	1 079 641
------------------------	-------------	----------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	6	1 558 543	1 562 079
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		951 798	646 276
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		2 219 750	1 708 568
Sum kortsiktig gjeld		4 730 091	3 916 922

Sum gjeld		4 730 091	3 916 922
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 380 694	4 996 564
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 921 331 185
HOTEL 1904 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
18.06

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

HOTEL 1904 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: 5SA2J-ME4YS-PYEQA-NWYCB-3ZMIP-ZADZX

Org.nr. : 921 331 185



Resultatregnskap

HOTEL 1904 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		26 456 046	17 129 380
Annen driftsinntekt	1	135 500	787 001
Sum driftsinntekter		26 591 546	17 916 382
Varekostnad		5 366 795	3 221 736
Lønnskostnad	2	11 442 800	8 329 082
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	531 917	482 715
Annen driftskostnad	2	9 810 678	7 084 993
Sum driftskostnader		27 152 190	19 118 526
Driftsresultat		-560 644	-1 202 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 575	1 437
Annen finansinntekt		4 197	4 532
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15	21 959
Annen rentekostnad		1 089	17 045
Annen finanskostnad		7 887	9 191
Resultat av finansposter		11 781	-42 226
Resultat før skattekostnad		-548 863	-1 244 370
Skattekostnad på resultat	4	-119 824	-273 761
Årsresultat	5	-429 039	-970 609
Overføringer			
Overført til udekket tap		429 039	970 609
Sum overføringer		-429 039	-970 609

Penneo Dokumentnøkkel: 5SA2J-ME4YS-PYEQA-NWYC8-3ZMP-ZADXX



Balanse HOTEL 1904 AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	971 720	851 896
Sum immaterielle eiendeler		971 720	851 896
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 257 584	960 305
Sum varige driftsmidler	3	1 257 584	960 305
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	20 000
Sum anleggsmidler		2 229 304	1 832 201
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		710 995	740 636
Sum varer		710 995	740 636
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 131 794	430 932
Andre kortsiktige fordringer	6	463 045	818 771
Konsernfordringer		468 838	830 325
Sum fordringer		2 063 677	2 080 028
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	376 718	343 698
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		376 718	343 698
Sum omløpsmidler		3 151 390	3 164 362
Sum eiendeler		5 380 694	4 996 564

Perneo Dokumentnøkkel: 5SA22-ME4YS-PYEOA-NWYC8-3ZMP-ZADXX



Balanse HOTEL 1904 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8	100 100	100 100
Overkurs		550 503	979 541
Sum innskutt egenkapital		650 603	1 079 641
Sum egenkapital	5, 9	650 603	1 079 641
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	1 558 543	1 562 079
Skyldig offentlige avgifter		951 798	646 276
Annen kortsiktig gjeld		2 219 750	1 708 568
Sum kortsiktig gjeld		4 730 091	3 916 922
Sum gjeld		4 730 091	3 916 922
Sum egenkapital og gjeld		5 380 694	4 996 564

Ålesund, 06.06.2023
Styret i HOTEL 1904 AS

Gunnar Haagensen
styreleder

Andre Klevberg
styremedlem/ daglig leder

Åse Stensvaag
styremedlem

Perneo Dokumentnøkkel: 5SA22-ME4YS-PYEOA-NWYC8-3ZMP-ZADXZ



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift.

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. 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 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/ eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Kommunal kompensasjonsordning	Ålesund Kommune	jan-feb 2022	114 500
Totalt			114 500



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 712 035	7 081 138
Arbeidsgiveravgift	1 485 012	1 068 094
Pensjonskostnader	202 225	121 214
Andre ytelser	43 528	58 636
Sum	11 442 800	8 329 082

Selskapet har i 2022 sysselsatt 18 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har opprettet pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløøse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 033 955	2 033 955
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	829 197	829 197
= Anskaffelseskost 31.12.22	2 863 152	2 863 152
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 605 568	1 605 568
= Bokført verdi 31.12.22	1 257 584	1 257 584
Årets ordinære avskrivninger	531 917	531 917
Økonomisk levetid	3-5 år	

Penneo Dokumentnøkkel: 5SA22-ME4YS-PYEQA-NWYC8-3ZMP-ZADZX



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-119 824	-273 761
Skattekostnad ordinært resultat	-119 824	-273 761
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-548 863	-1 244 370
Permanente forskjeller	4 208	0
Endring i midlertidige forskjeller	129 222	160 828
Skattepliktig inntekt	-415 432	-1 083 542
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	-221 314	-92 091	129 222
Sum	-221 314	-92 091	129 222
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 195 596	-3 780 163	415 432
Grunnlag for utsatt skattefordel	-4 416 909	-3 872 255	544 655
Utsatt skattefordel (22 %)	-971 720	-851 896	119 824

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	100 100	979 541	1 079 641
Årets resultat		-429 039	-429 039
Pr. 31.12.2022	100 100	550 503	650 603

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer konsern	532 163	0
Kortsiktig fordring konsernselskap	468 838	830 325
Sum	1 001 001	830 325
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	354 210	1 252 319
Sum	354 210	1 252 319

Hotel 1904 AS er med i konsernkontoordningen til Aalesund Enterprises (Org.nr 919 033 428). Hotel 1904 har til gode kr 830 325 i fra konsernkontoordningen. Dette til gode beløpet er presentert som fordring på konsernselskap.

Perneo Dokumentnøkkel: 5SA22-ME4YS-PYEQ4-NWYC8-3ZMP-ZADXX



Note 7 Bankinnskudd

Selskapet har 376 718 i bundne midler per 31.12.2022. (Kr 343 698 for 2021)

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen består av 1001 aksjer pålydende kr 100 per aksjer. Brødrene Jangaard AS eier 60 % av selskapet mens Åse Stensvaag og Andre Klevberg eier 20 % hver. Andre Klevberg er daglig leder i selskapet.

Hotel 1904 AS inngår i konsernregnskapet til Aalesund Enterprises AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til selskapets hovedkontor i Ålesund.

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets hoteldrift har vært preget av mindre kapasitet da det har vært under oppussing under korona og dette strekte seg inn i 2022. Eierne har god tro på fremtidsutsiktene til selskapet, og vil tilføre nødvendig egenkapital og likviditet for å sikre fremtidig drift.

Regnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Gunnar Haagensen

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-1390330

IP: 213.161.xxx.xxx

2023-06-06 11:01:39 UTC



Åse Stensvaag

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-2677873

IP: 213.161.xxx.xxx

2023-06-14 11:48:46 UTC



Andre Klevberg

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-4175570

IP: 213.161.xxx.xxx

2023-06-14 11:49:25 UTC



Andre Klevberg

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-4175570

IP: 213.161.xxx.xxx

2023-06-14 11:49:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5SA22-ME4YS-PYEOA-NWYCB-3ZMP-ZADZX

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



BDO AS
Lerstadvegen 517
6018 Ålesund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Hotel 1904 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Hotel 1904 AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avviklet.

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>

BDO AS

Erik Langlo-Johansen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 6XLOV-3MQE6-YV8BG-5NVHZ-ZDPDS-714BA



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Erik Langlo-Johansen

Partner

Serienummer: 9578-5993-4-2747260

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-06-14 12:54:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6XLQV-3MQE6-YV8BG-5NVH2-ZDPDS-714BA

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

HOTELL 1904 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 331 185



Resultatregnskap

HOTEL 1904 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		26 456 046	17 129 380
Annen driftsinntekt	1	135 500	787 001
Sum driftsinntekter		26 591 546	17 916 382
Varekostnad		5 366 795	3 221 736
Lønnskostnad	2	11 442 800	8 329 082
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	531 917	482 715
Annen driftskostnad	2	9 810 678	7 084 993
Sum driftskostnader		27 152 190	19 118 526
Driftsresultat		-560 644	-1 202 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 575	1 437
Annen finansinntekt		4 197	4 532
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15	21 959
Annen rentekostnad		1 089	17 045
Annen finanskostnad		7 887	9 191
Resultat av finansposter		11 781	-42 226
Resultat før skattekostnad		-548 863	-1 244 370
Skattekostnad på resultat	4	-119 824	-273 761
Årsresultat	5	-429 039	-970 609
Overføringer			
Overført til udekket tap		429 039	970 609
Sum overføringer		-429 039	-970 609



Balanse HOTEL 1904 AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	971 720	851 896
Sum immaterielle eiendeler		971 720	851 896
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 257 584	960 305
Sum varige driftsmidler	3	1 257 584	960 305
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	20 000
Sum anleggsmidler		2 229 304	1 832 201
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		710 995	740 636
Sum varer		710 995	740 636
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 131 794	430 932
Andre kortsiktige fordringer	6	463 045	818 771
Konsernfordringer		468 838	830 325
Sum fordringer		2 063 677	2 080 028
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	376 718	343 698
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		376 718	343 698
Sum omløpsmidler		3 151 390	3 164 362
Sum eiendeler		5 380 694	4 996 564



Balanse
HOTEL 1904 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8	100 100	100 100
Overkurs		550 503	979 541
Sum innskutt egenkapital		650 603	1 079 641
Sum egenkapital	5, 9	650 603	1 079 641
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	1 558 543	1 562 079
Skyldig offentlige avgifter		951 798	646 276
Annen kortsiktig gjeld		2 219 750	1 708 568
Sum kortsiktig gjeld		4 730 091	3 916 922
Sum gjeld		4 730 091	3 916 922
Sum egenkapital og gjeld		5 380 694	4 996 564

Ålesund, 14.06.2023
Styret i HOTELL 1904 AS

Gunnar Haagensen
styreleder

Andre Klevberg
styremedlem/daglig leder

Åse Stensvaag
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift.

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. 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 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Kommunal kompensasjonsordning	Ålesund Kommune	jan-feb 2022	114 500
Totalt			114 500



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 712 035	7 081 138
Arbeidsgiveravgift	1 485 012	1 068 094
Pensjonskostnader	202 225	121 214
Andre ytelser	43 528	58 636
Sum	11 442 800	8 329 082

Selskapet har i 2022 sysselsatt 18 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets har opprettet pensjonsordning som tilfredsstillt kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 033 955	2 033 955
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	829 197	829 197
= Anskaffelseskost 31.12.22	2 863 152	2 863 152
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 605 568	1 605 568
= Bokført verdi 31.12.22	1 257 584	1 257 584
Årets ordinære avskrivninger	531 917	531 917
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-119 824	-273 761
Skattekostnad ordinært resultat	-119 824	-273 761
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-548 863	-1 244 370
Permanente forskjeller	4 208	0
Endring i midlertidige forskjeller	129 222	160 828
Skattepliktig inntekt	-415 432	-1 083 542
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	-221 314	-92 091	129 222
Sum	-221 314	-92 091	129 222
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 195 596	-3 780 163	415 432
Grunnlag for utsatt skattefordel	-4 416 909	-3 872 255	544 655
Utsatt skattefordel (22 %)	-971 720	-851 896	119 824

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	100 100	979 541	1 079 641
Årets resultat		-429 039	-429 039
Pr. 31.12.2022	100 100	550 503	650 603

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer konsern	532 163	0
Kortsiktig fordring konsernselskap	468 838	830 325
Sum	1 001 001	830 325
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	354 210	1 252 319
Sum	354 210	1 252 319

Hotel 1904 AS er med i konsernkontoordningen til Aalesund Enterprises (Org.nr 919 033 428). Hotel 1904 har tilgode kr 830 325 i fra konsernkontoordningen. Dette tilgode beløpet er presentert som fordring på konsernselskap.



Note 7 Bankinnskudd

Selskapet har 376 718 i bundne midler per 31.12.2022. (Kr 343 698 for 2021)

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen består av 1001 aksjer pålydende kr 100 per aksjer. Brødrene Jangaard AS eier 60 % av selskapet mens Åse Stensvaag og Andre Klevberg eier 20 % hver. Andre Klevberg er daglig leder i selskapet.

Hotel 1904 AS inngår i konsernregnskapet til Aalesund Enterprises AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til selskapets hovedkontor i Ålesund.

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets hoteldrift har vært preget av mindre kapasitet da det har vært under oppussing under korona og dette strekte seg inn i 2022. Eierne har god tro på fremtidsutsiktene til selskapet, og vil tilføre nødvendig egenkapital og likviditet for å sikre fremtidig drift.

Regnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.