



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS  
Forretningsadresse: Strandgata 7  
8622 MO I RANA

### 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: Roger John Håkonsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.02.2023

### 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, 26.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 479 368	6 153 566
Annen driftsinntekt	1	65 683	1 032 389
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 545 051</b>	<b>7 185 955</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-21 804	-44 261
Varekostnad		227 082	792 861
Lønnskostnad	2	901 660	2 579 872
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	245 865	233 293
Annen driftskostnad	2	3 325 161	5 876 831
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 677 964</b>	<b>9 438 595</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 132 913</b>	<b>-2 252 640</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	72
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>72</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		22 990	27 774
Annen rentekostnad		750	3 393
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>23 740</b>	<b>31 167</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-23 737</b>	<b>-31 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
Skattekostnad på resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-2 283 735
Avsatt til annen egenkapital		-3 156 650	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 697 649	1 943 514
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>13 155</b>	<b>20 521</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		57 371	82 017
Andre kortsiktige fordringer	7	3 178 740	2 327 028
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 236 111</b>	<b>2 409 045</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	86 525	378 024
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 525</b>	<b>378 024</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 335 791</b>	<b>2 807 590</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Annen innskutt egenkapital	5	1 587 983	1 696 412
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10		
Udekket tap	5		
<b>Sum egenkapital</b>	5, 10	<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 949 484	1 903 005
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		31 729	102 100
Kortsiktig konserngjeld		1 268 221	731 051
Annen kortsiktig gjeld		166 024	288 536
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	7	<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 590292

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 776 423  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKILLEVOLLEN MOTELL AS  
Forretningsadresse: Strandgata 7  
8622 MO I RANA

#### 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: Roger John Håkonsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.02.2023

#### Revisjon

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, 20.07.2023

---

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: 922 776 423  
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 479 368	6 153 566
Annen driftsinntekt	1	65 683	1 032 389
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 545 051</b>	<b>7 185 955</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-21 804	-44 261
Varekostnad		227 082	792 861
Lønnskostnad	2	901 660	2 579 872
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	245 865	233 293
Annen driftskostnad	2	3 325 161	5 876 831
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 677 964</b>	<b>9 438 595</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 132 913</b>	<b>-2 252 640</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	72
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>72</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		22 990	27 774
Annen rentekostnad		750	3 393
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>23 740</b>	<b>31 167</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-23 737</b>	<b>-31 095</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
Skattekostnad på resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-2 283 735
Avsatt til annen egenkapital		-3 156 650	



Sum overføringer og  
disponeringer

-3 156 650

-2 283 735



Organisasjonsnr: 922 776 423  
SKILLEVOLLEN MOTELL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	1 697 649	1 943 514
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>13 155</b>	<b>20 521</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		57 371	82 017
Andre kortsiktige fordringer			
	7	3 178 740	2 327 028
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 236 111</b>	<b>2 409 045</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	86 525	378 024
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 525</b>	<b>378 024</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 335 791</b>	<b>2 807 590</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
	5, 9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer			
	9		
<b>Annen innskutt egenkapital</b>	5	<b>1 587 983</b>	<b>1 696 412</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
	10		
Udekket tap			
	5		
<b>Sum egenkapital</b>	5, 10	<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 949 484	1 903 005
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		31 729	102 100
Kortsiktig konserngjeld		1 268 221	731 051
Annen kortsiktig gjeld		166 024	288 536
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>7</b>	<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>



Organisasjonsnr: 922 776 423  
SKILLEVOLLEN MOTELL 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</u>	<u>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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Skillevollen Motell AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skillevollen Motell AS som viser et underskudd på kr 3 156 650. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

### 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>

Mo i Rana, 28.06.2023  
Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng  
statsautorisert revisor



 BankID Signing  
Roger John Håkonsen  
2023-05-24

 BankID Signing  
Roger Ditlefsen  
2023-05-24



# Årsregnskap 2022

## Skillevollen Motell AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 922 776 423



### RESULTATREGNSKAP

#### SKILLEVOLLEN MOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 479 368	6 153 566
Annen driftsinntekt	1	65 683	1 032 389
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 545 051</b>	<b>7 185 955</b>
Varekostnad		227 082	792 861
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-21 804	-44 261
Lønnskostnad	2	901 660	2 579 872
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	245 865	233 293
Annen driftskostnad	2	3 325 161	5 876 831
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 677 964</b>	<b>9 438 595</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 132 913</b>	<b>-2 252 640</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		3	72
Rentekostnad til foretak i samme konsern		22 990	27 774
Annen rentekostnad		750	3 393
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-23 737</b>	<b>-31 095</b>
Resultat før skattekostnad		-3 156 650	-2 283 735
<b>Resultat</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	5	<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-3 156 650	0
Overført til udekket tap		0	2 283 735
<b>Sum overføringer</b>		<b>-3 156 650</b>	<b>-2 283 735</b>



## BALANSE

### SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EIENDELER	Note	2022	2021
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 697 649	1 943 514
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 697 649</b>	<b>1 943 514</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning	6	13 155	20 521
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		57 371	82 017
Andre kortsiktige fordringer	7	3 178 740	2 327 028
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 236 111</b>	<b>2 409 045</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	86 525	378 024
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 335 791</b>	<b>2 807 590</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>



## BALANSE

### SKILLEVOLLEN MOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	5, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 587 983	1 696 412
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5, 10</b>	<b>1 617 983</b>	<b>1 726 412</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	7	1 949 484	1 903 005
Skyldig offentlige avgifter		31 729	102 100
Konserngjeld		1 268 221	731 051
Annen kortsiktig gjeld		166 024	288 536
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>7</b>	<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 415 458</b>	<b>3 024 693</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 033 441</b>	<b>4 751 104</b>

Mo i Rana, 06.02.2023  
Styret i Skillevollen Motell AS

\_\_\_\_\_  
Roger John Håkonsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Roger Ditlefsen  
styremedlem



## 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 leieperiode i følge kontrakt. Avskrivningen på byggningsinventar leide bygg avskrives over 10 til 20 år. Inventar avskrives over 3 til 10 år.

## 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. 65 683 i kompensasjonstilskudd i 2022. Tilskuddet er resultatført i 2022 og innbetaling kom i 2022. Tilskuddet gjaldt for 2021.

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	822 072	2 465 542
Arbeidsgiveravgift	43 415	128 023
Andre ytelser	7 004	-58 400
<b>Sum</b>	<b>872 490</b>	<b>2 535 164</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

## PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har ingen daglig leder i 2022



### REVISOR

Selskapet har revisor i 2022 på grunn av høyre inntekter i 2021.  
Revisjonskostnader 2022 er 6 000 i revisjon og 7 200 i bistand.

### Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 901 090	1 901 090
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	441 863	441 863
= <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>2 342 953</b>	<b>2 342 953</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	645 304	645 304
= <b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>1 697 649</b>	<b>1 697 649</b>
Årets ordinære avskrivninger	245 865	245 865
Økonomisk levetid bygningsinventar	10 år	
Økonomisk levetid inventar	3-10 år	

### Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 156 650	-2 283 735
Permanente forskjeller	17 117	32 474
Endring i midlertidige forskjeller	37 112	-338 989
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-3 102 421</b>	<b>-2 590 250</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	321 802	358 914	37 112
<b>Sum</b>	<b>321 802</b>	<b>358 914</b>	<b>37 112</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 418 596	-5 316 175	3 102 421
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	8 096 794	4 957 261	-3 139 533
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	1 696 412	0	1 726 412
Årets resultat			-3 156 650	0	-3 156 650
Konsernbidrag mottatt			3 048 221		3 048 221
Dekning av udekket tap			0	0	0
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>1 587 983</b>	<b>0</b>	<b>1 617 983</b>

## Note 6 Varer

	2022	2021
Varelager i kroner	13 155	20 521
<b>Total varelagerbeholdning</b>	<b>13 155</b>	<b>20 521</b>
<b>Sum</b>	<b>13 155</b>	<b>20 521</b>

## Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Mottatt konsernbidrag fra Zar Eiendom AS	3 048 221	0
<b>Sum</b>	<b>3 048 221</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld innen konsern - ikke renteberegnet	1 780 000	0
Kortsiktig gjeld konsern Zar Eiendom AS - rente 5%	1 268 221	731 051
<b>Sum</b>	<b>3 048 221</b>	<b>731 051</b>

## Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 24 801.



## Note 9 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I SKILLEVOLLEN MOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Zar Eiendom AS	30	100,0	100,0

## Note 10 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Skillevollen Motell AS hadde bare drift fra januar til mars og oktober til desember i 2022. Dette fordi bygningsmassen ble leid ut direkte fra eier Zar Eiendom AS til Mottak Nord på grunn av flyktningsituasjonen som oppstod i forbindelse med krigen i Ukraina. Dette førte også til at Skillevollen Motell AS mistet sine beste utleiemåneder som er mai tom august. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Selskapet fikk kompensasjon på kr. 65 683 i 2022.

Skillevollen Motell AS leier lokaler fra Zar Eiendom AS som er mor i konsern. På grunn av situasjonen rundt Covid 19 og reduserte leieinntekter i 2022, så har Skillevollen Motell AS ikke vært i stand til å oppfylle sine forpliktelser angående betaling av husleie og tilbakebetaling av kortsiktig lån til mor. Det ble i 2022 gitt konsernbidrag fra mor.

Selskapets likviditet er tilfredsstillende og selskapets eier har solid økonomi. Driften av Skillevollen Motell AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.