



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 031 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GRIMEN MOTELL & CAMPING AS
Forretningsadresse: Hardangervegen 265
5226 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Lars-Jakob Koldal Midttun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 05.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		98 720	205 640
Annen driftsinntekt		1 912 966	2 477 062
Sum inntekter		2 011 686	2 682 702
Kostnader			
Varekostnad		102 491	129 676
Lønnskostnad	1	980 805	1 180 451
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	144 229	162 676
Annen driftskostnad	1	715 679	1 019 615
Sum kostnader		1 943 203	2 492 418
Driftsresultat		68 483	190 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		131	1
Annen renteinntekt		37	354
Annen finansinntekt			225
Sum finansinntekter		168	580
Rentekostnad til foretak i samme konsern			33
Annen rentekostnad		104 010	116 330
Annen finanskostnad		3 261	1 243
Sum finanskostnader		107 271	117 607
Netto finans		-107 103	-117 027
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 620	73 257
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 535	19 912
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 085	53 345
Årsresultat		-24 085	53 345
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-24 085	53 345



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Totalresultat		-24 085	53 345
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-24 085	53 345
Sum overføringer og disponeringer		-24 085	53 345



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 778 322	2 862 836
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	238 862	298 577
Sum varige driftsmidler	2	3 017 184	3 161 413
Sum anleggsmidler		3 017 184	3 161 413
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		20 344	33 765
Fordringer			
Kundefordringer		72 640	106 435
Andre kortsiktige fordringer		62 512	57 948
Sum fordringer		135 152	164 383
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	29 952	161 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 952	161 080
Sum omløpsmidler		185 448	359 228
SUM EIENDELER		3 202 632	3 520 641
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	221 800	221 800
Sum innskutt egenkapital		221 800	221 800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		377 087	401 172
Sum opptjent egenkapital		377 087	401 172
Sum egenkapital		598 887	622 972
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	50 904	65 439
Sum avsetninger for forpliktelser		50 904	65 439
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	2 401 166	2 630 272
Sum annen langsiktig gjeld		2 401 166	2 630 272
Sum langsiktig gjeld		2 452 070	2 695 711
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 134	30 939
Betalbar skatt	6		6 734
Skyldig offentlige avgifter		23 259	68 090
Annen kortsiktig gjeld		81 281	96 194
Sum kortsiktig gjeld		151 675	201 957
Sum gjeld		2 603 744	2 897 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 202 632	3 520 641



Grimen Motell & Camping AS

Årsoppgjør 2015

- * Styrets beretning*
- * Resultatregnskap*
- * Balanse*
- * Noter til regnskapet*
- * Revisors beretning*



Årsberetning 2015 for Grimen Motell & Camping AS

Virksomhetens art

Grimen Motell & Camping AS er et selskap der virksomheten omfatter utleie av telt- og bobilplass, campinghytter og leiligheter. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift, og det bekreftes at forutsetningen er tilstede.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse.

Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid.

Sykefravær har i året vært minimalt.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 1 heltidsansatt og 4 deltidsansatte, hvorav 2 kvinner. Arbeidstid og lønn er rettferdig fordelt mellom kjønnene. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 1 mann.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Med den utviklingen vi nå er inne i, ligger etter styrets oppfatning forholdene godt til rette for videre drift og utvikling.

Bergen,

Lars Jakob Koldal Midttun
Styrets leder/ daglig leder



Resultatregnskap

Grimen Motell & Camping AS

	Note	2015	2014
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		98 720	205 640
Annen driftsinntekt		1 912 966	2 477 062
Sum driftsinntekter		<u>2 011 686</u>	<u>2 682 702</u>
Varekostnad		102 491	129 676
Lønnskostnad	1	980 805	1 180 451
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	144 229	162 676
Annen driftskostnad	1	715 679	1 019 615
Sum driftskostnader		<u>1 943 203</u>	<u>2 492 418</u>
Driftsresultat		<u>68 483</u>	<u>190 283</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		131	1
Annen renteinntekt		37	354
Annen finansinntekt		0	225
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	33
Annen rentekostnad		104 010	116 330
Annen finanskostnad		3 261	1 243
Resultat av finansposter		<u>-107 103</u>	<u>-117 027</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 620	73 257
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 535	19 912
Ordinært resultat		<u>-24 085</u>	<u>53 345</u>
Årsresultat		<u>-24 085</u>	<u>53 345</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-24 085	53 345
Sum overføringer		<u>-24 085</u>	<u>53 345</u>



Balanse

Grimen Motell & Camping AS

	Note	2015	2014
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 778 322	2 862 836
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	238 862	298 577
Sum varige driftsmidler	2	<u>3 017 184</u>	<u>3 161 413</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 017 184</u>	<u>3 161 413</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		20 344	33 765
Fordringer			
Kundefordringer		72 640	106 435
Andre kortsiktige fordringer		62 512	57 948
Sum fordringer		<u>135 152</u>	<u>164 383</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	29 952	161 080
Sum omløpsmidler		<u>185 448</u>	<u>359 228</u>
Sum eiendeler		<u>3 202 632</u>	<u>3 520 641</u>



Balanse

Grimen Motell & Camping AS

	Note	2015	2014
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	221 800	221 800
Sum innskutt egenkapital		<u>221 800</u>	<u>221 800</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		377 087	401 172
Sum opptjent egenkapital		<u>377 087</u>	<u>401 172</u>
Sum egenkapital		<u>598 887</u>	<u>622 972</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	50 904	65 439
Sum avsetning for forpliktelser		<u>50 904</u>	<u>65 439</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	2 401 166	2 630 272
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 401 166</u>	<u>2 630 272</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 134	30 939
Betalbar skatt	6	0	6 734
Skyldig offentlige avgifter		23 259	68 090
Annen kortsiktig gjeld		81 281	96 194
Sum kortsiktig gjeld		<u>151 675</u>	<u>201 957</u>
Sum gjeld		<u>2 603 744</u>	<u>2 897 669</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 202 632</u>	<u>3 520 641</u>

Bergen, 21.04.2016
Styret i Grimen Motell & Camping AS

Lars-Jakob Koldal Midttun
Daglig leder/styreleder



Noter

Grimen Motell og Camping AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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.

Grimen Motell og Camping AS



Noter

Grimen Motell og Camping AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønninger	837 892	1 013 087
Arbeidsgiveravgift	132 842	158 413
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	10 070	8 951
Sum	980 805	1 180 451

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	411 376	
Pensjonsutgifter	8 227	
Annen godtgjørelse	95 292	

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 12 500.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 5 243.
Beløpene er ekskl. mva.

Note 2 Pantstillelser

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

Gjeld til kredittinstitusjoner som forfaller senere enn 5 år	1 299 359
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 017 184
Pålydende pantobligasjon	5 700 000

Grimen Motell og Camping AS



Noter

Grimen Motell og Camping AS

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.15	3 130 732	433 994	3 564 726
= Anskaffelseskost 31.12.15	3 130 732	433 994	3 564 726
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	352 410	195 132	547 542
= Bokført verdi 31.12.15	2 778 322	238 862	3 017 184
Årets ordinære avskrivninger	84 514	59 715	144 229
Avskrivningsplan	saldo 4%	saldo 20%	

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Grimen Motell & Camping AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 218	100,00	221 800
Sum	2 218		221 800

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Lars-Jakob Koldal Midttun	1 774	80,0
Arild Koldal Midttun	222	10,0
Jan Roar Berge Midttun	222	10,0
Totalt antall aksjer	2 218	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Lars-Jakob Koldal Midttun	Daglig leder/styreleder	1 774

Note 5 Bundne midler

Pr. 31.12.2015 hadde selskapet bundne midler med kr 4 681. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.15 utgjorde kr 4 681.



Noter

Grimen Motell og Camping AS

Note 6 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	6 734
Endring i utsatt skatt	-14 535	13 178
Skattekostnad ordinært resultat	<u>-14 535</u>	<u>19 912</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-38 620	73 257
Permanente forskjeller	-131	492
Endring i midlertidige forskjeller	-13 109	-48 809
Skattepliktig inntekt	<u>-51 860</u>	<u>24 939</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	6 734
Sum betalbar skatt i balansen	<u>0</u>	<u>6 734</u>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	255 477	242 368	-13 109
Sum	<u>255 477</u>	<u>242 368</u>	<u>-13 109</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-51 860	0	51 860
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>203 617</u>	<u>242 368</u>	<u>38 751</u>
Utsatt skatt (25 % / 27 %)	50 904	65 439	14 535

Grimen Motell og Camping AS



RSM Norge AS

Kanalveien 105 B, 5068 Bergen
Pb. 63 Kristianborg, 5822 Bergen
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 55 55 77 77

F +47 55 55 77 70

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i
Grimen Motell & Camping AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Grimen Motell & Camping AS som viser et underskudd på kr 24 085. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

Medlem av Den Norske Revisorforening.

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Grimen Motell & Camping AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

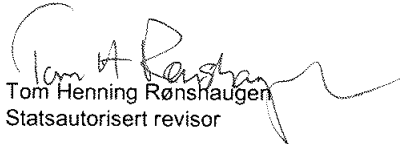
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 13. juni 2016

RSM Norge AS


Tom Henning Rønshaugen
Statsautorisert revisor