



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 392 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS
Forretningsadresse: Børtveit
5414 STORD

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: Ingo Gerhard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.01.2023

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, 23.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 303 393	800 104
Sum inntekter		1 303 393	800 104
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 544	1 620
Varekostnad		39 302	17 569
Lønnskostnad	1	623 387	195 663
Avskrivning driftsmidler	2	80 010	4 528
Annen driftskostnad		816 301	559 092
Sum kostnader		1 561 545	778 472
Driftsresultat		-258 152	21 632
Annen rentekostnad			74
Annen finanskostnad		2 400	2 400
Sum finanskostnader		2 400	2 474
Netto finans		-2 400	-2 474
Ordinært resultat før skattekostnad		-260 552	19 157
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-260 552	19 157
Årsresultat	4	-260 552	19 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-260 552	19 157
Totalresultat		-260 552	19 157
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-237 493	
Avsatt til annen egenkapital			19 157
Overført fra annen egenkapital		-23 058	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-260 552	19 157



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		189 934	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	484 577	538 921
Sum varige driftsmidler		674 511	538 921
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	184 226	184 226
Sum finansielle anleggsmidler		184 226	184 226
Sum anleggsmidler		858 737	723 147
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	20 200	22 744
Fordringer			
Kundefordringer		14 480	10 428
Andre kortsiktige fordringer		25 807	38 221
Sum fordringer		40 287	48 649
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	205 805	356 851
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		205 805	356 851
Sum omløpsmidler		266 293	428 244
SUM EIENDELER		1 125 030	1 151 392

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			23 058
Udekket tap		237 493	
Sum opptjent egenkapital		-237 493	23 058
Sum egenkapital	4, 9	-87 493	173 058
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 083 107	895 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 083 107	895 835
Sum langsiktig gjeld		1 083 107	895 835
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 377	54 279
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		43 467	14 017
Annen kortsiktig gjeld		48 572	14 203
Sum kortsiktig gjeld		129 416	82 499
Sum gjeld		1 212 523	978 333
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 030	1 151 392



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 315969

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 392 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS
Forretningsadresse: Børtveit
5414 STORD

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: Ingo Gerhard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.01.2023

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, 04.03.2023

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: 980 392 066
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 303 393	800 104
Sum inntekter		1 303 393	800 104
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 544	1 620
Varekostnad		39 302	17 569
Lønnskostnad	1	623 387	195 663
Avskrivning driftsmidler	2	80 010	4 528
Annen driftskostnad		816 301	559 092
Sum kostnader		1 561 545	778 472
Driftsresultat		-258 152	21 632
Annen rentekostnad			74
Annen finanskostnad		2 400	2 400
Sum finanskostnader		2 400	2 474
Netto finans		-2 400	-2 474
Ordinært resultat før skattekostnad		-260 552	19 157
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-260 552	19 157
Årsresultat	4	-260 552	19 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-260 552	19 157
Totalresultat		-260 552	19 157
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-237 493	
Avsatt til annen egenkapital			19 157
Overført fra annen egenkapital		-23 058	
Sum overføringer og disponeringer		-260 552	19 157



Organisasjonsnr: 980 392 066
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		189 934	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	484 577	538 921
Sum varige driftsmidler		674 511	538 921
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	184 226	184 226
Sum finansielle anleggsmidler		184 226	184 226
Sum anleggsmidler		858 737	723 147
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	20 200	22 744
Fordringer			
Kundefordringer		14 480	10 428
Andre kortsiktige fordringer		25 807	38 221
Sum fordringer		40 287	48 649
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	205 805	356 851
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		205 805	356 851
Sum omløpsmidler		266 293	428 244
SUM EIENDELER		1 125 030	1 151 392
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			23 058
Udekket tap		237 493	
Sum opptjent egenkapital		-237 493	23 058
Sum egenkapital	4, 9	-87 493	173 058
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 083 107	895 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 083 107	895 835
Sum langsiktig gjeld		1 083 107	895 835
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 377	54 279
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		43 467	14 017
Annen kortsiktig gjeld		48 572	14 203
Sum kortsiktig gjeld		129 416	82 499
Sum gjeld		1 212 523	978 333
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 030	1 151 392



Organisasjonsnr: 980 392 066
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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

Børtveit Motell & Camping AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 980 392 066



RESULTATREGNSKAP

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 303 393	800 104
Sum driftsinntekter		1 303 393	800 104
Varekostnad		39 302	17 569
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		2 544	1 620
Lønnskostnad	1	623 387	195 663
Avskrivning driftsmidler	2	80 010	4 528
Annen driftskostnad		816 301	559 092
Sum driftskostnader		1 561 545	778 472
Driftsresultat		-258 152	21 632
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		0	74
Annen finanskostnad		2 400	2 400
Resultat av finansposter		-2 400	-2 474
Resultat før skattekostnad		-260 552	19 157
Skattekostnad på resultat	3	0	0
Resultat		-260 552	19 157
Årsresultat	4	-260 552	19 157
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	19 157
Overført til udekket tap		237 493	0
Overført fra annen egenkapital		23 058	0
Sum overføringer		-260 552	19 157



BALANSE

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

EIENDELER	Note	2022	2021
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		189 934	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	484 577	538 921
Sum varige driftsmidler		674 511	538 921
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	5	184 226	184 226
Sum finansielle anleggsmidler		184 226	184 226
Sum anleggsmidler		858 737	723 147
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6	20 200	22 744
FORDRINGER			
Kundefordringer		14 480	10 428
Andre kortsiktige fordringer		25 807	38 221
Sum fordringer		40 287	48 649
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	205 805	356 851
Sum omløpsmidler		266 293	428 244
Sum eiendeler		1 125 030	1 151 392

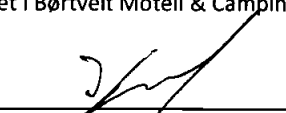


BALANSE

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	23 058
Udekket tap		-237 493	0
Sum opptjent egenkapital		-237 493	23 058
Sum egenkapital	4, 9	-87 493	173 058
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 083 107	895 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 083 107	895 835
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		37 377	54 279
Skyldig offentlige avgifter		43 467	14 017
Annen kortsiktig gjeld		48 572	14 203
Sum kortsiktig gjeld		129 416	82 499
Sum gjeld		1 212 523	978 333
Sum egenkapital og gjeld		1 125 030	1 151 392

Stord 19.10.1 2023
Styret i Børtveit Motell & Camping AS


Ingo Gerhard
Styres leder/Daglig leder



REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder, og standarden for små selskaper er fulgt.

DRIFTSINNETEKTER 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 føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over fastsatt avskrivningsperiode med utgangspunkt i historisk kostpris.

VARER

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregning ukurans.

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 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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	524 772	153 352
Arbeidsgiveravgift	77 170	24 172
Pensjonskostnader	15 803	13 399
Andre ytelser	5 642	4 740
Sum	623 387	195 663

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
-----	-----
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	655 015
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	215 600
= Anskaffelseskost 31.12.22	870 615
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	196 104
= Bokført verdi 31.12.22	674 511
Årets ordinære avskrivninger	80 010
Økonomisk levetid	4-10 år



Note 3 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	-260 552	19 157
Permanente forskjeller	189	243
Endring i midlertidige forskjeller	-52 575	-107 303
Skattepliktig inntekt	-312 937	-87 903
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	144 171	91 596	-52 575
Sum	144 171	91 596	-52 575
Akkumulert fremførbart underskudd	-546 447	-233 510	312 937
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	402 276	141 913	-260 362
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	150 000	23 058	0	173 058
Årets resultat		-23 058	-237 493	-260 552
Pr 31.12.2022	150 000	0	-237 493	-87 493



Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2022	2021
Lån til Langenuen Eiendom AS	184 226	184 226

Fordringen er ikke pantsikret. Styreleder eier alle aksjene i Langenuen Eiendom AS.

Note 6 Varer

Varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost og utgjør kr 20 200 per 31.12.2022.

Note 7 Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd utgjør kroner 22 295 pr 31.12.2022.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Børtveit Motell & Camping AS pr. 31.12.2022 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	300	500	150 000
Eierstruktur		Ordinære	Eierandel
Ingo Gerhard		150	50%
Juliane Maria Elisabeth Gerhard		150	50%
Totalt antall aksjer		300	100

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

Navn	Verv	Ordinære
Ingo Gerhard	Daglig leder / Styrets leder	150



Note 9 Fortsatt drift

Styret er bevisst at selskapets egenkapital er negativ per 31.12.2022. Situasjonen skyldes svak inntjening over flere regnskapsår. Selskapet forventer sterkere inntjening fremover, og aksjonær vil ved behov bidra til at selskapet dekker sine løpende forpliktelser. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Note 10 Annen langsiktig gjeld

	2022
Gjeld til Ingo Gerhard	1 055 620
Gjeld til Juliane Gerhard	27 487
Sum annen langsiktig gjeld	1 083 107



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

	2022	2021
Salgsinntekt		
3010 Salg Kiosk 15%	-12 076,96	-6 501,74
3011 Salg Kiosk 25%	-5 680,00	-4 324,80
3020 Salg Motell 10%	-367 955,09	-182 887,94
3030 Salg hytteutleie 12%	-636 942,37	-442 955,31
3031 Renhold hytter 25% mva	-28 408,00	-7 680,00
3040 Salg Camping 12%	-199 276,55	-114 935,83
3041 Camping 25% (strøm)	-2 743,60	-1 986,00
3050 Båttutleie u/fører 25%	-22 038,48	-1 040,00
3080 Transport 10%	0,00	-1 282,08
3100 Salgsinntekter, avg.frie	-62,00	-56,00
3410 Andre offentlige tilskudd/refusjoner	-28 000,00	-36 453,85
3900 Annen inntekt avg.pl. 25%	-60,00	0,00
3920 Fakturagebyr	-150,00	0,00
	-1 303 393,05	-800 103,55
Varekostnad		
4000 Varekjøp 25%	12 887,35	6 452,63
4010 Kjøp mat 15%	14 526,24	10 542,16
4080 Beregningsgrunnlag, innførselsavgift	0,00	2 564,00
4081 Motkonto beregningsgrunnlag, innførsels	0,00	-2 564,00
4101 Retur pant/emballasje	240,00	336,00
4160 Frakt/Fortolling varekjøp	1 656,00	238,00
4300 Innkjøp varer for videresalg	3 242,61	0,00
4500 Underleverandør tjenester	6 750,00	0,00
	39 302,20	17 568,79
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		
4390 Beholdn.ending handelsvarer	2 543,96	1 620,02
	2 543,96	1 620,02
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	476 200,00	139 245,00
5020 Feriepenger	48 572,40	14 203,00
5210 Fri telefon	4 392,00	4 392,00
5253 Helseforsikr. sk.pl.ford.	0,00	96,00
5290 Motkto.fordeler i arb.forhold	-4 392,00	-4 488,00
5400 Arbeidsgiveravgift	72 324,45	22 169,48
5401 Arb.g.avg. av feriepenger	4 845,72	2 002,61
5420 Innberetningspliktig pensjonsk	15 803,00	13 497,00
5920 Yrkesskadeforsikring	4 803,00	4 494,00
5945 OTP for ansatte	0,00	-98,00
5990 Andre personalkostnader	838,90	149,60
	623 387,47	195 662,69
Avskrivning driftsmidler		
6010 Avskrivning maskiner og inventar	80 010,00	4 528,00
	80 010,00	4 528,00

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

SIDE 1



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

	2022	2021
Annen driftskostnad		
6290 Annet brensel	0,00	946,42
6300 Leie lokaler	48 000,00	48 000,00
6320 Renovasjon	16 859,82	11 440,60
6340 Lys, varme	103 733,89	50 755,50
6360 Renhold	0,00	1 585,61
6390 Annen kostnad lokaler	20 751,32	16 949,23
6410 Leie inventar	22 126,50	10 274,60
6420 Leie datasystemer	0,00	4 080,00
6430 Leie betalingsterminal	3 588,00	4 842,00
6500 Verktøy / Utstyr	32 403,10	43 387,55
6540 Inventar u. kr 15.000	95 088,45	36 896,74
6550 Driftsmateriale	22 485,91	12 694,25
6551 Datautstyr (hardware)	0,00	10 734,15
6552 Datakostnad: support o.l	11 335,28	3 692,62
6570 Arb.klær og verneutstyr	2 308,70	0,00
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	130 520,99	134 968,45
6610 Repr. og vedl.hold inventar/utstyr	6 006,28	3 471,86
6620 Drift og vedl.hold båter	6 360,90	3 152,56
6690 Rep. og vedlikehold annet	26 436,02	2 577,68
6705 Honorar regnskap	45 569,60	33 980,80
6790 Annen fremmed tjeneste	10 465,00	0,00
6800 Kontorrekvisita	5 245,60	302,40
6900 Telefon og Internett	21 811,06	15 217,09
6940 Porto	224,00	591,20
7100 Bilgodtgjørelse (uten arb.g.avg)	5 782,00	0,00
7112 Trekkpliktig del av kilometergodtgjørelse	2 527,56	0,00
7140 Reisekostnader, ikke oppg.pl.	3 300,00	2 280,07
7320 Reklamekostnad	930,34	5 741,00
7325 Markedsføringsbidrag	94 396,23	37 110,10
7400 Kontingent fradragsberettiget	4 000,00	3 960,00
7401 NHO Partnerbonus	-1 130,84	-703,76
7500 Forsikringspremier	58 754,34	52 943,19
7740 Øredifferanser	0,59	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	14 987,92	6 641,06
7790 Annen kostnad	1 243,23	336,87
7799 Annen kostn. ikke sk.m.fradrag	189,30	242,50
	816 301,09	559 092,34
Annen rentekostnad		
8155 Rentekostnad leverandør	0,00	74,28
	0,00	74,28
Annen finanskostnad		
8154 Renter kassekreditt	2 400,00	2 400,00
	2 400,00	2 400,00
Skattekostnad på resultat		
8300 Betalbar skatt	0,00	0,00
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS		SIDE 2



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

	2022	2021
8309 Betalbar korreksjonsskatt	0,00	0,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	0,00
8330 Endring i utsatt skattefordel	0,00	0,00
	0,00	0,00
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	19 157,43
	0,00	19 157,43
Overført til udekket tap		
8990 Udekket tap	-237 493,28	0,00
	-237 493,28	0,00
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-23 058,39	0,00
	-23 058,39	0,00



BALANSE - SPESIFIKASJON		
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS		
	2022	2021
Maskiner og anlegg		
1208 Kvernø 585 m/ 70 hk	189 934,00	0,00
	189 934,00	0,00
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1255 Trykkammer	484 577,24	538 921,24
	484 577,24	538 921,24
Andre langsiktige fordringer		
1372 Mellomr. Langenuen Eiendom	184 226,25	184 226,25
	184 226,25	184 226,25
Lager av varer og annen beholdning		
1460 Varelager	20 200,27	22 744,23
	20 200,27	22 744,23
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	14 180,18	9 830,00
1520 Kredittkort oppgjør	571,47	598,27
1521 PayPal	-271,57	0,00
	14 480,08	10 428,27
Andre kortsiktige fordringer		
1742 Forskuddsbetalt forsikring	15 676,00	16 392,34
1770 Andre periodiseringer	4 232,25	4 232,25
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	5 898,74	17 596,59
	25 806,99	38 221,18
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter kasse	3 505,00	5 693,00
1902 Kassediff	0,00	229,00
1920 Bank 5081 07 54505	180 005,09	343 650,66
1950 Skattetrekk 5081 07 54742	22 295,15	7 278,15
	205 805,24	356 850,81
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-150 000,00	-150 000,00
	-150 000,00	-150 000,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	0,00	-23 058,39
	0,00	-23 058,39
Udekket tap		
2080 Udekket tap	237 493,28	0,00
	237 493,28	0,00
Øvrig langsiktig gjeld		
2250 Gjeld til eier Ingo Gerhard	-1 055 619,92	-868 347,42
BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS		SIDE 1



BALANSE - SPESIFIKASJON

BØRTVEIT MOTELL & CAMPING AS

	2022	2021
2251 Gjeld til eier Juliane Gerhard	-27 487,10	-27 487,10
	-1 083 107,02	-895 834,52
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-37 377,43	-54 278,81
	-37 377,43	-54 278,81
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-22 248,00	-7 231,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-14 370,00	-4 783,55
2785 Påløpt arb.g.avg. på feriepenger	-6 848,66	-2 002,94
	-43 466,66	-14 017,49
Annen kortsiktig gjeld		
2940 Skyldig feriepenger	-48 571,92	-14 202,51
	-48 571,92	-14 202,51



Saldobalanse

Klient Børtveit Motell & Camping AS
Fødsels-/org.nr 980 392 066

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	Saldo 2021
1208	Kvernø 585 m/ 70 hk	215 600,00	-25 666,00	189 934,00	0,00
1255	Trykkammer	538 921,24	-54 344,00	484 577,24	538 921,24
1372	Mellomr. Langenuen Eiendom	184 226,25	0,00	184 226,25	184 226,25
1460	Varelager	22 744,23	-2 543,96	20 200,27	22 744,23
1500	Kundefordringer	14 180,18	0,00	14 180,18	9 830,00
1520	Kredittkort oppgjør	571,47	0,00	571,47	598,27
1521	PayPal	-271,57	0,00	-271,57	0,00
1742	Forskuddsbetalt forsikring	15 676,00	0,00	15 676,00	16 392,34
1770	Andre periodiseringer	4 232,25	0,00	4 232,25	4 232,25
1900	Kontanter kasse	3 726,00	-221,00	3 505,00	5 693,00
1902	Kassediff	229,00	-229,00	0,00	229,00
1920	Bank 5081 07 54505	180 005,09	0,00	180 005,09	343 650,66
1950	Skattetrekk 5081 07 54742	22 295,15	0,00	22 295,15	7 278,15
2000	Aksjekapital	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00
2050	Annen egenkapital	-23 058,39	23 058,39	0,00	-23 058,39
2080	Udekket tap	0,00	237 493,28	237 493,28	0,00
2250	Gjeld til eier Ingo Gerhard	-1 055 619,92	0,00	-1 055 619,92	-868 347,42
2251	Gjeld til eier Juliane Gerhard	-27 487,10	0,00	-27 487,10	-27 487,10
2400	Leverandørgjeld	-37 377,43	0,00	-37 377,43	-54 278,81
2600	Forskuddstrekk	-22 248,00	0,00	-22 248,00	-7 231,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	5 898,74	0,00	5 898,74	17 596,59
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-14 370,00	0,00	-14 370,00	-4 783,55
2785	Påløpt arb.g.avg. på feriepenger	-6 848,66	0,00	-6 848,66	-2 002,94
2940	Skyldig feriepenger	-48 571,92	0,00	-48 571,92	-14 202,51
3010	Salg Kiosk 15%	-12 076,96	0,00	-12 076,96	-6 501,74
3011	Salg Kiosk 25%	-5 680,00	0,00	-5 680,00	-4 324,80
3020	Salg Motell 10%	-367 955,09	0,00	-367 955,09	-182 887,94
3030	Salg hytteutleie 12%	-636 942,37	0,00	-636 942,37	-442 955,31
3031	Renhold hytter 25%mv	-28 408,00	0,00	-28 408,00	-7 680,00
3040	Salg Camping 12%	-199 276,55	0,00	-199 276,55	-114 935,83
3041	Camping 25% (strøm)	-2 743,60	0,00	-2 743,60	-1 986,00
3050	Båtutleie u/fører 25%	-22 038,48	0,00	-22 038,48	-1 040,00
3080	Transport 10%	0,00	0,00	0,00	-1 282,08
3100	Salgsinntekter, avg.frie	-62,00	0,00	-62,00	-56,00
3410	Andre offentlige tilskudd/refusjoner	-36 067,45	8 067,45	-28 000,00	-36 453,85
3900	Annen inntekt avg.pl. 25%	-60,00	0,00	-60,00	0,00
3920	Fakturagebyr	-150,00	0,00	-150,00	0,00
4000	Varekjøp 25%	12 887,35	0,00	12 887,35	6 452,63
4010	Kjøp mat 15%	14 526,24	0,00	14 526,24	10 542,16
4080	Beregningsgrunnlag, innførselsavgift	0,00	0,00	0,00	2 564,00
4081	Motkonto beregningsgrunnlag, innfø	0,00	0,00	0,00	-2 564,00
4101	Retur pant/emballasje	240,00	0,00	240,00	336,00
4160	Frakt/Fortolling varekjøp	1 656,00	0,00	1 656,00	238,00
4300	Innkjøp varer for videresalg	3 242,61	0,00	3 242,61	0,00
4390	Beholdn.endring handelsvarer	0,00	2 543,96	2 543,96	1 620,02
4500	Underleverandør tjenester	6 750,00	0,00	6 750,00	0,00
5000	Lønn til ansatte	476 200,00	0,00	476 200,00	139 245,00
5020	Feriepenger	48 572,40	0,00	48 572,40	14 203,00
5210	Fri telefon	4 392,00	0,00	4 392,00	4 392,00
5253	Helseforsikr. sk.pl.ford.	0,00	0,00	0,00	96,00
5290	Motkto.fordeler i arb.forhold	-4 392,00	0,00	-4 392,00	-4 488,00
5400	Arbeidsgiveravgift	72 324,45	0,00	72 324,45	22 169,48
5401	Arb.g.avg. av feriepenger	4 845,72	0,00	4 845,72	2 002,61
5420	Innberetningspliktig pensjonsk	15 803,00	0,00	15 803,00	13 497,00
5920	Yrkesskadeforsikring	4 803,00	0,00	4 803,00	4 494,00
5945	OTP for ansatte	0,00	0,00	0,00	-98,00



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	Saldo 2021
5990	Andre personalkostnader	838,90	0,00	838,90	149,60
6010	Avskrivning maskiner og inventar	0,00	80 010,00	80 010,00	4 528,00
6290	Annet brensel	0,00	0,00	0,00	946,42
6300	Leie lokaler	48 000,00	0,00	48 000,00	48 000,00
6320	Renovasjon	16 859,82	0,00	16 859,82	11 440,60
6340	Lys, varme	110 841,34	-7 107,45	103 733,89	50 755,50
6360	Renhold	0,00	0,00	0,00	1 585,61
6390	Annen kostnad lokaler	20 751,32	0,00	20 751,32	16 949,23
6410	Leie inventar	22 126,50	0,00	22 126,50	10 274,60
6420	Leie datasystemer	0,00	0,00	0,00	4 080,00
6430	Leie betalingsterminal	3 588,00	0,00	3 588,00	4 842,00
6500	Verktøy / Utstyr	32 403,10	0,00	32 403,10	43 387,55
6540	Inventar u. kr 15.000	95 088,45	0,00	95 088,45	36 896,74
6550	Driftsmateriale	22 485,91	0,00	22 485,91	12 694,25
6551	Datautstyr (hardware)	0,00	0,00	0,00	10 734,15
6552	Datakostnad: support o.l	11 335,28	0,00	11 335,28	3 692,62
6570	Arb.klær og verneutstyr	2 308,70	0,00	2 308,70	0,00
6600	Rep. og vedlikehold bygninger	130 520,99	0,00	130 520,99	134 968,45
6610	Repr. og vedl.hold inventar/utstyr	6 006,28	0,00	6 006,28	3 471,86
6620	Drift og vedl.hold båter	6 360,90	0,00	6 360,90	3 152,56
6690	Rep. og vedlikehold annet	26 436,02	0,00	26 436,02	2 577,68
6705	Honorar regnskap	46 529,60	-960,00	45 569,60	33 980,80
6790	Annen fremmed tjeneste	10 465,00	0,00	10 465,00	0,00
6800	Kontorrekvisita	5 245,60	0,00	5 245,60	302,40
6900	Telefon og Internett	21 811,06	0,00	21 811,06	15 217,09
6940	Porto	224,00	0,00	224,00	591,20
7100	Bilgodtgjørelse (uten arb.g.avg)	5 782,00	0,00	5 782,00	0,00
7112	Trekkpliktig del av kilometergodtgjørr	2 527,56	0,00	2 527,56	0,00
7140	Reisekostnader, ikke oppg.pl.	3 300,00	0,00	3 300,00	2 280,07
7320	Reklamekostnad	930,34	0,00	930,34	5 741,00
7325	Markedsføringsbidrag	94 396,23	0,00	94 396,23	37 110,10
7400	Kontingent fradragsberettiget	4 000,00	0,00	4 000,00	3 960,00
7401	NHO Partnerbonus	-1 130,84	0,00	-1 130,84	-703,76
7500	Forsikringspremier	58 754,34	0,00	58 754,34	52 943,19
7740	Øredifferanser	0,59	0,00	0,59	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	14 987,92	0,00	14 987,92	6 641,06
7790	Annen kostnad	793,23	450,00	1 243,23	336,87
7799	Annen kostn. ikke sk.m.fradrag	189,30	0,00	189,30	242,50
8154	Renter kassekreditt	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00
8155	Rentekostnad leverandør	0,00	0,00	0,00	74,28
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	19 157,43
8961	Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-23 058,39	-23 058,39	0,00
8990	Udekket tap	0,00	-237 493,28	-237 493,28	0,00
		0,32	0,00	0,32	0,26
Sammendrag					
1000	- 1970	1 202 135,29	-83 003,96	1 119 131,33	1 133 795,39
2000	- 2998	-1 379 682,68	260 551,67	-1 119 131,01	-1 133 795,13
3000	- 3990	-1 311 460,50	8 067,45	-1 303 393,05	-800 103,55
4000	- 4900	39 302,20	2 543,96	41 846,16	19 188,81
5000	- 5991	623 387,47	0,00	623 387,47	195 662,69
6000	- 6940	639 387,87	71 942,55	711 330,42	455 069,31
7000	- 7839	184 530,67	450,00	184 980,67	108 551,03
8040	- 8999	2 400,00	-260 551,67	-258 151,67	21 631,71
		0,32	0,00	0,32	0,26



Anleggskartotek

Gruppering: Anleggsmiddelkonto
 Klient 50079 Bærtveit Motell & Camping AS
 Fødsels-/org.nr 980 392 066

Nr.	Betegnelse	Konto	Ansk.-	Ansk. kost	Akk. av-/	Bokført verdi	Tilgang i året	Avgang i året	Avskrivning i	Nedskrivning	Off. tilskudd	Bokført verdi
			01.01	01.01	nedskr. 01.01	01.01	i året	i året	året	i året		31.12 År%
1208 Kverne 585 m/ 70 hk												
8	Båt Kvernø 585 m Y:	1208	2022	0	0	0	215 600	0	25 666	0	0	189 934 7/14,3
	Sum 1208 Kverne 585 m/ 70			0	0	0	215 600	0	25 666	0	0	189 934
1231 Nissan King Cap 87 mod												
1	Nissan King Cap 87	1231	2007	0	0	0	0	0	0	0	0	0 4/25,0
	Sum 1231 Nissan King Cap			0	0	0	0	0	0	0	0	0
1232 Nissan King Cab TL13162												
4	Nissan TL 13162	1232	2009	0	0	0	0	0	0	0	0	0 5/20,0
	Sum 1232 Nissan King Cab			0	0	0	0	0	0	0	0	0
1250 Inventar												
5	Inventar	1250	2013	33 835	33 835	0	0	0	0	0	0	0 5/20,0
6	Ikea kjøkken	1250	2014	54 659	54 659	0	0	0	0	0	0	0 5/20,0
	Sum 1250 Inventar			88 494	88 494	0	0	0	0	0	0	0
1251 Inventar,verktøy												
2	Kjøkkenutstyr	1251	2006	2 621	2 621	0	0	0	0	0	0	0 4/25,0
	Sum 1251 Inventar,verktøy			2 621	2 621	0	0	0	0	0	0	0
1252 Inventar / utstyr hytter												
3	Inventar / utstyr hytte	1252	2006	20 451	20 451	0	0	0	0	0	0	0 4/25,0
	Sum 1252 Inventar / utstyr i			20 451	20 451	0	0	0	0	0	0	0
1255 Trykkammer												
7	Trykkammer	1255	2021	543 449	543 449	538 921	0	0	54 344	0	0	484 577 10/10,0
	Sum 1255 Trykkammer			543 449	543 449	538 921	0	0	54 344	0	0	484 577
	Sum alle grupper			655 015	116 094	538 921	215 600	0	80 010	0	0	674 511

Maestro Årsoppgjør

Bærtveit Motell & Camping AS (2022)

Side 1



Posteringsdokumentasjon

Posterings
Klient Børveit Motell & Camping AS
Fødsels-/org.nr 980 392 066

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposterings				
T1 Kontanter				
31.12.2022	1902 / 1900 etter telling	221,00	1902 Kassediff	1900 Kontanter kasse
31.12.2022	Ført bort kassedifferanse	450,00	7790 Annen kostnad	1902 Kassediff
T2 Korrigert strømstøtte				
31.12.2022		8 067,45	3410 Andre offentlige tilskudd/refusjoner	
31.12.2022		7 107,45		6340 Lys, varme
31.12.2022		960,00		6705 Honorar regnskap
Varer				
W1 Handelsvarer: div kioskvarer/suvenirfriskeutstyr				
31.12.2022	Varer	2 543,96	4390 Beholdn.ending handelsvarer	1460 Varelager
Anleggsmidler				
A7 7 Trykkammer				
31.12.2022	Ordinære avskrivninger	54 344,00	6010 Avskrivning maskiner og inventar	1255 Trykkammer
A8 8 Båt Kvernø 585 m Yamaha 70hk 6CJ L				
31.12.2022	Ordinære avskrivninger	25 666,00	6010 Avskrivning maskiner og inventar	1208 Kvernø 585 m/ 70 hk
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2022	Overført fra annen egenkapital	23 058,39	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital
31.12.2022	Overført til udekket tap	237 493,28	2080 Udekket tap	8990 Udekket tap