



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 872 237
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESBYEN HOTEL AS
Forretningsadresse: Dronninghavnveien 5
0287 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Rustand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	76 253	135 283
Sum kostnader		76 253	135 283
Driftsresultat		-76 253	-135 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			46
Sum finansinntekter			46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		774 792	575 555
Annen rentekostnad		32	13 834
Sum finanskostnader		774 824	589 389
Netto finans		-774 824	-589 343
Ordinært resultat før skattekostnad		-851 077	-724 627
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-187 237	-159 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 840	-565 209
Årsresultat		-663 840	-565 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 840	-565 209
Totalresultat		-663 840	-565 209
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-663 840	-565 209
Sum overføringer og disponeringer		-663 840	-565 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	3 089 000	3 089 000
Eiendom under oppføring	4	4 397 167	3 438 653
Sum varige driftsmidler		7 486 167	6 527 653
Sum anleggsmidler		7 486 167	6 527 653
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	928 374	2 112 296
Sum fordringer		928 374	2 112 296
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		684 554	3 730
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		684 554	3 730
Sum omløpsmidler		1 612 928	2 116 026
SUM EIENDELER		9 099 095	8 643 679
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Annen innskutt egenkapital		964 742	904 449
Sum innskutt egenkapital		1 068 742	1 008 449



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	6	1 068 742	1 008 449
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	272 276	255 271
Sum avsetninger for forpliktelser		272 276	255 271
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	7 311 406	7 356 614
Sum annen langsiktig gjeld		7 311 406	7 356 614
Sum langsiktig gjeld		7 583 682	7 611 885
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	446 672	23 345
Sum kortsiktig gjeld		446 672	23 345
Sum gjeld		8 030 353	7 635 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 099 095	8 643 679



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 283381

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 872 237
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESBYEN HOTEL AS
Forretningsadresse: Dronninghavnveien 5
0287 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Rustand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 28.05.2022

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: 988 872 237
NESBYEN HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	76 253	135 283
Sum kostnader		76 253	135 283
Driftsresultat		-76 253	-135 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			46
Sum finansinntekter			46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		774 792	575 555
Annen rentekostnad		32	13 834
Sum finanskostnader		774 824	589 389
Netto finans		-774 824	-589 343
Ordinært resultat før skattekostnad		-851 077	-724 627
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-187 237	-159 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 840	-565 209
Årsresultat		-663 840	-565 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 840	-565 209
Totalresultat		-663 840	-565 209
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-663 840	-565 209
Sum overføringer og disponeringer		-663 840	-565 209



Øvrig langsiktig gjeld	5	7 311 406	7 356 614
Sum annen langsiktig gjeld		7 311 406	7 356 614
Sum langsiktig gjeld		7 583 682	7 611 885
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	446 672	23 345
Sum kortsiktig gjeld		446 672	23 345
Sum gjeld		8 030 353	7 635 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 099 095	8 643 679



Organisasjonsnr: 988 872 237
NESBYEN HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Nesbyen Hotell AS

**Resultatregnskap
Balanse**

Org.nr.: 988 872 237



Resultatregnskap for 2021			
Nesbyen Hotell AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	2	<u>76 253</u>	<u>135 283</u>
Driftsresultat		<u>-76 253</u>	<u>-135 283</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		774 792	575 555
Annen rentekostnad		<u>32</u>	<u>13 834</u>
Resultat av finansposter		<u>-774 824</u>	<u>-589 343</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-851 077	-724 627
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>-187 237</u>	<u>-159 418</u>
Ordinært resultat		<u>-663 840</u>	<u>-565 209</u>
Årsresultat		<u>-663 840</u>	<u>-565 209</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		<u>663 840</u>	<u>565 209</u>
Sum overføringer		<u>-663 840</u>	<u>-565 209</u>



Balanse pr 31.12.2021			
Nesbyen Hotell AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	3 089 000	3 089 000
Eiendom under oppføring	4	4 397 167	3 438 653
Sum varige driftsmidler		<u>7 486 167</u>	<u>6 527 653</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 486 167</u>	<u>6 527 653</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	<u>928 374</u>	<u>2 112 296</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>684 554</u>	<u>3 730</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 612 928</u>	<u>2 116 026</u>
Sum eiendeler		<u>9 099 095</u>	<u>8 643 679</u>

**Balanse pr 31.12.2021**

Nesbyen Hotell AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Annen innskutt egenkapital		964 742	904 449
Sum innskutt egenkapital		<u>1 068 742</u>	<u>1 008 449</u>
Sum egenkapital	6	<u>1 068 742</u>	<u>1 008 449</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	<u>272 276</u>	<u>255 271</u>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	<u>7 311 406</u>	<u>7 356 614</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	<u>446 672</u>	<u>23 345</u>
Sum gjeld		<u>8 030 353</u>	<u>7 635 230</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 099 095</u>	<u>8 643 679</u>

Oslo, 9. mai 2022
Styret i Nesbyen Hotell AS

Helge Rustand
styreleder



Noter til årsregnskapet 2021

Nesbyen Hotell AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak. Selskapet er datter i et underkonsern til Rustand I AS, som er konsernspiss. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da konsernet samlet kommer inn under unntaksreglene.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Det er ingen hotelldrift i selskapet.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laverste verdi ved anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelse m.v.

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i 2021. Styret har ikke mottatt lønn eller andre godtgjørelser.



Noter til årsregnskapet 2021

Nesbyen Hotell AS

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt:

	2021	2020
Årsresultat før skatt	-851 077	-724 627
Permanente forskjeller		
Endring midlertidige forskjeller	-77 297	-82 850
Skattemessig resultat	-928 374	-807 477
Fremførbart underskudd		
Mottatt konsernbidrag	928 374	807 477
Skattegrunnlag	-	-
Betalbar skatt i balansen - 22 %	-	-

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Skatt konsernbidrag	-204 242
Endring utsatt skatt	17 005
	-187 237

Spesifikasjon av utsatt skatt:

	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Midlertidige forskjeller anleggsmidler	1 237 618	1 160 321	-77 297
Fremførbart underskudd			
Sum midlertidige forskjeller	1 237 618	1 160 321	-77 297
Forskjeller som ikke inngår i beregningen			
Grunnlag beregning utsatt skatt	1 237 618	1 160 321	
Utsatt skatt 22%	272 276	255 271	17 005

Note 4 - Driftsmidler

Type driftsmiddel	Tomt	Bygg	Under oppføring	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	500 000	3 000 000	3 438 654	6 938 654
Tilgang			958 513	958 513
Avgang til kostpris				-
Anskaffelseskost 31.12.	500 000	3 000 000	4 397 167	7 897 167
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		-411 000		-411 000
Balanseført verdi pr. 31.12.	500 000	2 589 000	4 397 167	7 486 167



Noter til årsregnskapet 2021

Nesbyen Hotell AS

Note 5 - Mellomværende med selskap i konsernet

Hallingnatten AS (mor)	-7 311 406	
Hallingnatten AS (mor)	-427 950	leverandørgjeld
RG Rustand Gruppen AS (søster)	928 374	konsernbidrag

Det langsiktige lånet er renteberegnet med kr 774.792,-.

Note 6 - Spesifikasjon av selskapets egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen innskutt kapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Egenkapital pr. 01.01.	100 000	4000	904 449	1 008 449
Mottatt konsernbidrag, netto			724 132	724 132
Årets resultat			-663 840	-663 840
Egenkapital pr. 31.12.	<u>100 000</u>	<u>4 000</u>	<u>964 742</u>	<u>1 068 742</u>



HVERVEN

Til generalforsamlingen i
Nesbyen Hotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Nesbyen Hotell AS sitt årsregnskap som viser et underskudd **kr 663.840,-**. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr 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 pr 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (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. 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 som

HVERVEN REVISJON

Statsautoriserte revisorer

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFØRENING

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32 11 69 00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Hønefoss, 9. mai 2022
Hverven Revisjon AS

(elektronisk signert)

Torill Huseby
statsautorisert revisor



HVERVEN REVISJON
Statsautoriserte revisorer

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFØRENING

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32 11 69 00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no

