



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 853 201 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAIDI HOTEL AS
Forretningsadresse: Gjestebakken 10
9620 KVALSUND

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: Vegard Berge Uglebakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2023

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 911 967	5 440 057
Annen driftsinntekt		648 113	3 041 840
Sum inntekter		16 560 080	8 481 897
Kostnader			
Varekostnad		2 252 350	1 114 965
Lønnskostnad	1	4 279 912	3 707 435
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	640 742	607 072
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		6 646 959	4 702 588
Sum kostnader		13 819 963	10 132 060
Driftsresultat		2 740 116	-1 650 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	190
Sum finansinntekter		0	190
Annen rentekostnad		582 436	358 432
Annen finanskostnad		13 905	0
Sum finanskostnader		596 341	358 432
Netto finans		-596 341	-358 242
Ordinært resultat før skattekostnad		2 143 775	-2 008 404
Skattekostnad	3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 143 776	-2 008 405
Årsresultat		2 143 775	-2 008 404
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 100 000	0
Udekket tap		43 775	-2 008 404
Sum overføringer og disponeringer		2 143 775	-2 008 404



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Utsatt skattefordel	3	0	0
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	15 550 573	14 189 301
Maskiner og anlegg	2	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	647 205	485 770
Sum varige driftsmidler		16 197 778	14 675 071
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	4	15 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	10 000
Sum anleggsmidler		16 222 778	14 685 071
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 418	267 487
Sum varer		148 418	267 487
Fordringer			
Kundefordringer		1 850 129	101 200
Andre kortsiktige fordringer	4	411 332	434 760
Konsernfordringer		1 944 500	0
Sum fordringer		4 205 961	535 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		164 469	729 671



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 760 601	0
Leverandørgjeld		473 971	673 569
Betalbar skatt	3	0	0
Skyldige offentlige avgifter		310 273	179 940
Kortsiktig konserngjeld		2 100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		465 901	362 572
Sum kortsiktig gjeld		5 110 746	1 216 081
Sum gjeld		15 998 320	11 518 658
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 741 626	16 218 189



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 423827

Enheten

Organisasjonsnummer: 853 201 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAIDI HOTEL AS
Forretningsadresse: Gjestebakken 10
9620 KVALSUND

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: Vegard Berge Uglebakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2023

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, 05.06.2023

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: 853 201 332
SKAIDI HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 911 967	5 440 057
Annen driftsinntekt		648 113	3 041 840
Sum inntekter		16 560 080	8 481 897
Kostnader			
Varekostnad		2 252 350	1 114 965
Lønnskostnad	1	4 279 912	3 707 435
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	640 742	607 072
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		6 646 959	4 702 588
Sum kostnader		13 819 963	10 132 060
Driftsresultat		2 740 116	-1 650 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	190
Sum finansinntekter		0	190
Annen rentekostnad		582 436	358 432
Annen finanskostnad		13 905	0
Sum finanskostnader		596 341	358 432
Netto finans		-596 341	-358 242
Ordinært resultat før skattekostnad		2 143 775	-2 008 404
Skattekostnad	3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 143 776	-2 008 405
Årsresultat		2 143 775	-2 008 404
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 100 000	0
Udekket tap		43 775	-2 008 404
Sum overføringer og disponeringer		2 143 775	-2 008 404



Organisasjonsnr: 853 201 332
SKAIDI HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Utsatt skattefordel	3	0	0
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	15 550 573	14 189 301
Maskiner og anlegg	2	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	647 205	485 770
Sum varige driftsmidler		16 197 778	14 675 071
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	4	15 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	10 000
Sum anleggsmidler		16 222 778	14 685 071
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 418	267 487
Sum varer		148 418	267 487
Fordringer			
Kundefordringer		1 850 129	101 200
Andre kortsiktige fordringer	4	411 332	434 760
Konsernfordringer		1 944 500	0
Sum fordringer		4 205 961	535 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		164 469	729 671
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 469	729 671



Sum omløpsmidler		4 518 848	1 533 118
SUM EIENDELER		20 741 626	16 218 189
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		8 000 000	8 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		4 256 694	4 300 469
Sum opptjent egenkapital		-4 256 694	-4 300 469
Sum egenkapital		4 743 306	4 699 531
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Utsatt skatt	3	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 440 395	9 701 149
Langsiktig konserngjeld	5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	447 179	601 428
Sum annen langsiktig gjeld		10 887 574	10 302 577
Sum langsiktig gjeld		10 887 574	10 302 577
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		473 971	673 569
Betalbar skatt	3	0	0
Skyldige offentlige avgifter		310 273	179 940
Kortsiktig konserngjeld		2 100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		465 901	362 572
Sum kortsiktig gjeld		5 110 746	1 216 081
Sum gjeld		15 998 320	11 518 658
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 741 626	16 218 189



Organisasjonsnr: 853 201 332
SKAIDI HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00

Sum

Beløp



Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	36146779.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2163449.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	38310228.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	22112454.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16197774.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	640742.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
3554602.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
10440395.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
18282810.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Balanseført verdi på de pantsatte eiendeler består av: Bygg: 15 568 641
Driftsløsøre: 618 502 Varer: 267 487 Kundefordringer: 1 828 180

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



FinnmarksRevisjon AS

Statsautoriserte revisorer / Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon 78 40 74 70
e-post: post@finnmarksrevisjon.no
Kirkegata 8
9600 Hammerfest
Foretaksnummer: 934 330 676 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i
Skaidi Hotel AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skaidi Hotel AS som viser et overskudd på kr 2 143 775. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap 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 og kontantstrømmer 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 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. 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>



Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Hammerfest, 23. mai 2023
FinnmarksRevisjon AS


Veronica Kristiansen
Statsautorisert revisor



SKAIDI HOTEL AS
853 201 332

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 911 967	5 440 057
Annen driftsinntekt		648 113	3 041 840
Sum driftsinntekter		16 560 080	8 481 897
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 252 350	-1 114 965
Lønnskostnad	1	-4 279 912	-3 707 435
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-640 742	-607 072
Annen driftskostnad		-6 646 959	-4 702 588
Sum driftskostnader		-13 819 964	-10 132 059
Driftsresultat		2 740 116	-1 650 163
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	190
Sum finansinntekter		0	190
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-582 436	-358 432
Annen finanskostnad		-13 905	0
Sum finanskostnader		-596 341	-358 432
Netto finans		-596 341	-358 242
Resultat før skattekostnad		2 143 775	-2 008 404
Årsresultat		2 143 775	-2 008 404
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		2 100 000	0
Udekket tap		43 775	-2 008 404
Sum overføringer		2 143 775	-2 008 404



SKAIDI HOTEL AS
853 201 332

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	15 550 573	14 189 301
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	647 205	485 770
Sum varige driftsmidler		16 197 778	14 675 071
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	4	15 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	10 000
Sum anleggsmidler		16 222 778	14 685 071
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 418	267 487
Sum varer		148 418	267 487
Fordringer			
Kundefordringer		1 850 129	101 200
Kortsiktige konsernfordringer		1 944 500	0
Andre kortsiktige fordringer	4	411 332	434 760
Sum fordringer		4 205 961	535 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		164 469	729 671
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 469	729 671
Sum omløpsmidler		4 518 848	1 533 118
SUM EIENDELER		20 741 626	16 218 189



SKAIDI HOTEL AS
853 201 332

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		8 000 000	8 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-4 256 694	-4 300 469
Sum opptjent egenkapital		-4 256 694	-4 300 469
Sum egenkapital		4 743 306	4 699 531
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 440 395	9 701 149
Øvrig langsiktig gjeld	5	447 179	601 428
Sum annen langsiktig gjeld		10 887 574	10 302 577
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 760 601	0
Leverandørgjeld		473 971	673 569
Skyldige offentlige avgifter		310 273	179 940
Kortsiktig konserngjeld		2 100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		465 901	362 572
Sum kortsiktig gjeld		5 110 746	1 216 080
Sum gjeld		15 998 320	11 518 657
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 741 626	16 218 189

Alta, 19.05.2023

Vegard Berge Uglebakken
styrets leder / daglig leder

Morten Ek
styremedlem

Tone Reinholdtsen Ek
styremedlem



SKAIDI HOTEL AS
853 201 332

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

8



SKAIDI HOTEL AS
853 201 332

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	36 146 779
Tilgang i året	2 163 449
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	38 310 228
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-22 112 454
Balanseført verdi per 31.12.	16 197 774
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	640 742

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	-368 244	-5 411	-362 833
Omløpsmidler	-193 632	0	-193 632
Gevinst- og tapskonto	282 603	226 083	56 521
Fremførbart underskudd	-66 686 681	-65 081 531	-1 605 150
Netto forskjeller	-66 965 954	-64 860 859	-2 105 095
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	66 965 954	64 860 859	2 105 095
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2022 basert på 22 %	0	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	3 554 602
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	10 440 395
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	18 282 810
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Balanseført verdi på de pantsatte eiendeler består av:

Bygg: 15 568 641

Driftsløsøre: 618 502

Varer: 267 487

Kundefordringer: 1 828 180