



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 017 933
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTERÅLEN HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Havnegate 3
8400 SORTLAND

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: Alf Magnar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1, 2	46 972 531	32 510 362
Annen driftsinntekt		839 608	500 000
Sum inntekter		47 812 139	33 010 362
Kostnader			
Varekostnad		5 409 098	4 193 618
Lønnskostnad	3	14 768 221	10 558 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	202 145	102 594
Annen driftskostnad		24 830 940	18 110 015
Sum kostnader		45 210 404	32 964 923
Driftsresultat		2 601 735	45 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 045	246
Sum finansinntekter		111 045	246
Annen rentekostnad		990	2 601
Sum finanskostnader		990	2 601
Netto finans		110 055	-2 356
Ordinært resultat før skattekostnad	5	2 711 791	43 084
Skattekostnad på resultat	5	597 311	11 714
Ordinært resultat etter skattekostnad	2	2 114 480	31 370
Årsresultat		2 114 480	31 370
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 114 480	31 370
Totalresultat		2 114 480	31 370
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 050 620	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		63 860	31 370
Sum overføringer og disponeringer		2 114 480	31 370



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 196 100	564 000
Sum varige driftsmidler	4	1 196 100	564 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		1 226 100	594 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		610 518	587 531
Fordringer			
Kundefordringer		1 864 577	1 253 281
Andre kortsiktige fordringer		1 121 258	4 092 498
Sum fordringer		2 985 835	5 345 780
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 442 233	2 736 695
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 442 233	2 736 695
Sum omløpsmidler		15 038 587	8 670 006
SUM EIENDELER		16 264 687	9 264 006

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		81 287	17 427
Sum opptjent egenkapital		81 287	17 427
Sum egenkapital	2, 7	181 287	117 427
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	26 586	7 782
Sum avsetninger for forpliktelser		26 586	7 782
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		26 586	7 782
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 828 086	1 208 944
Betalbar skatt		127	
Skyldig offentlige avgifter		662 662	509 230
Kortsiktig konserngjeld	8	10 674 105	5 305 511
Annen kortsiktig gjeld		2 891 833	2 115 112
Sum kortsiktig gjeld		16 056 814	9 138 797
Sum gjeld		16 083 400	9 146 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 264 687	9 264 006



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 592200

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 017 933
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTERÅLEN HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Storgata 11
9405 HARSTAD

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: Alf Magnar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 19.07.2023



Organisasjonsnr: 923 017 933
VETERÅLEN HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		46 972 531	32 510 362
Annen driftsinntekt	1, 2	839 608	500 000
Sum inntekter		47 812 139	33 010 362
Kostnader			
Varekostnad		5 409 098	4 193 618
Lønnskostnad	3	14 768 221	10 558 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	202 145	102 594
Annen driftskostnad		24 830 940	18 110 015
Sum kostnader		45 210 404	32 964 923
Driftsresultat		2 601 735	45 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 045	246
Sum finansinntekter		111 045	246
Annen rentekostnad		990	2 601
Sum finanskostnader		990	2 601
Netto finans		110 055	-2 356
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	2 711 791	43 084
Ordinært resultat etter skattekostnad	2	2 114 480	31 370
Årsresultat		2 114 480	31 370
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 114 480	31 370
Totalresultat		2 114 480	31 370
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 050 620	
Avsatt til annen egenkapital		63 860	31 370
Sum overføringer og disponeringer		2 114 480	31 370



Organisasjonsnr: 923 017 933
VETERÅLEN HOTELLDRIFT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

1 196 100

564 000

Sum varige driftsmidler 4

1 196 100

564 000

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

30 000

30 000

Sum finansielle

anleggsmidler

30 000

30 000

Sum anleggsmidler

1 226 100

594 000

Omløpsmidler

Varer

Sum varer

610 518

587 531

Fordringer

Kundefordringer

1 864 577

1 253 281

Andre kortsiktige

fordringer

1 121 258

4 092 498

Sum fordringer

2 985 835

5 345 780

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

6

11 442 233

2 736 695

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

11 442 233

2 736 695

Sum omløpsmidler

15 038 587

8 670 006

SUM EIENDELER

16 264 687

9 264 006

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

81 287

17 427



Sum opptjent egenkapital		81 287	17 427
Sum egenkapital	2, 7	181 287	117 427
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	26 586	7 782
Sum avsetninger for forpliktelseser		26 586	7 782
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		26 586	7 782
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 828 086	1 208 944
Betalbar skatt		127	
Skyldig offentlige avgifter		662 662	509 230
Kortsiktig konserngjeld	8	10 674 105	5 305 511
Annen kortsiktig gjeld		2 891 833	2 115 112
Sum kortsiktig gjeld		16 056 814	9 138 797
Sum gjeld		16 083 400	9 146 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 264 687	9 264 006



Organisasjonsnr: 923 017 933
VESTERÅLEN HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
30.30

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Vesterålen Hotell drift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 923 017 933



Resultatregnskap			
Vesterålen Hotell drift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1, 5	46 972 531	32 510 362
Annen driftsinntekt		839 608	500 000
Sum driftsinntekter		47 812 139	33 010 362
Varekostnad		5 409 098	4 193 618
Lønnskostnad	2	14 768 221	10 558 696
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	202 145	102 594
Annen driftskostnad		24 830 940	18 110 015
Sum driftskostnader		45 210 404	32 964 923
Driftsresultat		2 601 735	45 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 045	246
Annen rentekostnad		990	2 601
Resultat av finansposter		110 055	-2 356
Resultat før skattekostnad	4	2 711 791	43 084
Skattekostnad på resultat	4	597 311	11 714
Resultat	5	2 114 480	31 370
Årsresultat		2 114 480	31 370
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 050 620	0
Avsatt til annen egenkapital		63 860	31 370
Sum overføringer		2 114 480	31 370

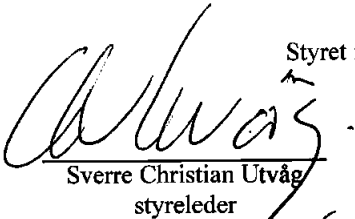
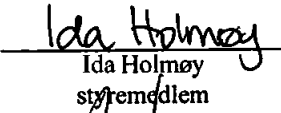
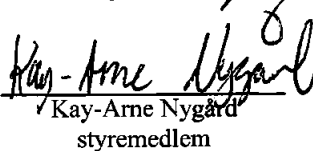
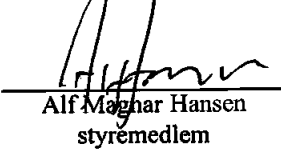


Balanse			
Vesterålen Hotelldrift AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 196 100	564 000
Sum varige driftsmidler	3	1 196 100	564 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		1 226 100	594 000
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		610 518	587 531
Fordringer			
Kundefordringer		1 864 577	1 253 281
Andre kortsiktige fordringer		1 121 258	4 092 498
Sum fordringer		2 985 835	5 345 780
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 442 233	2 736 695
Sum omløpsmidler		15 038 587	8 670 006
Sum eiendeler		<u>16 264 687</u>	<u>9 264 006</u>



Balanse			
Vesterålen Hotelldrift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		81 287	17 427
Sum opptjent egenkapital		81 287	17 427
Sum egenkapital	5, 7	181 287	117 427
Gjeld			
Utsatt skatt	4	26 586	7 782
Sum avsetning for forpliktelser		26 586	7 782
Leverandørgjeld		1 828 086	1 208 944
Betalbar skatt		127	0
Skyldig offentlige avgifter		662 662	509 230
Konserngjeld	8	10 674 105	5 305 511
Annen kortsiktig gjeld		2 891 833	2 115 112
Sum kortsiktig gjeld		16 056 814	9 138 797
Sum gjeld		16 083 400	9 146 579
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 264 687</u>	<u>9 264 006</u>

Sortland
Styret i Vesterålen Hotelldrift AS

 Sverre Christian Utvåg styreleder	 Ida Holmøy styremedlem
 Kay-Arne Nygård styremedlem	 Alf Maghar Hansen styremedlem

Vesterålen Hotelldrift AS Side 4



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	13 363 354	9 812 671
Arbeidsgiveravgift	718 524	521 265
Pensjonskostnader	324 144	109 033
Andre ytelser	362 199	115 726
Sum	14 768 221	10 558 696

Selskapet har i 2022 sysselsatt 30,3 årsverk.



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsere, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22		666 594	666 594
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	195 690	638 556	834 245
= Anskaffelseskost 31.12.22	195 690	1 305 149	1 500 839
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	3 490	301 249	304 739
= Bokført verdi 31.12.22	192 200	1 003 900	1 196 100
Årets ordinære avskrivninger	3 490	198 656	202 145
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	

Note 4 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	578 507	0
Endring i utsatt skatt	18 804	11 714
Skattekostnad ordinært resultat	597 311	11 714

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 711 791	43 084
Permanente forskjeller	3 256	10 165
Endring i midlertidige forskjeller	-82 831	-38 013
Avgitt konsernbidrag	-2 629 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 639	-15 235
Skattepliktig inntekt	576	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	578 507	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-578 380	0
Sum betalbar skatt i balansen	127	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	120 845	38 014	-82 831
Sum	120 845	38 014	-82 831
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-2 639	-2 639
Grunnlag for utsatt skatt	120 845	35 375	-85 470
Utsatt skatt (22 %)	26 586	7 782	-18 803



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2022	100 000	17 427	117 427
Konsernbidrag		-2 050 620	-2 050 620
Årets resultat		2 114 480	2 114 480
Egenkapital 31.12.2022	100 000	81 287	181 287

Note 6 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 179 767.

Note 7 Fortsatt drift

Vesterålen Hotelldrift AS er et nyetablert selskap som startet full drift av hotell virksomhet den 15.03.2021. Resultatet for 2022 viser et overskudd på kr. 2 114 480 etter skatt. Soliditeten og likviditeten er god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Vesterålen Hotelldrift AS har mottatt kompensasjons-støtte i 2022.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap.

	2022	2021
Kortsiktig fordring konsernselskap	0	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	10 674 105	5 305 511
Sum	10 674 105	5 305 511



Til generalforsamlingen i
Vesterålen Hotelldrift AS

Enter Revisjon Hålogaland AS
Asbjørn Selsbanes gate 2
9405 Harstad
Telefon: 77 00 34 00
epost: harstad@enter-revisjon.no
Org. no: 997 398 610 MVA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vesterålen Hotelldrift AS som viser et overskudd på NOK 2 114 480. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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>

Harstad, 24. mai 2023

Enter Revisjon Hålogaland AS

Gunhild Kristiansen

Gunhild Kristiansen
Statsautorisert revisor