



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Alf Magnar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 21.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	32 741 647	185 400
Annen driftsinntekt		500 000	
Sum inntekter		33 241 647	185 400
Kostnader			
Varekostnad		4 193 618	
Lønnskostnad	2	10 789 981	187 504
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	102 594	
Annen driftskostnad		18 110 015	10 094
Sum kostnader		33 196 208	197 599
Driftsresultat		45 439	-12 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		246	22
Sum finansinntekter		246	22
Annen rentekostnad		2 601	155
Sum finanskostnader		2 601	155
Netto finans		-2 356	-133
Ordinært resultat før skattekostnad	4	43 084	-12 331
Skattekostnad på ordinært resultat	4	11 714	-2 712
Ordinært resultat etter skattekostnad	5	31 370	-9 619
Årsresultat		31 370	-9 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 370	-9 619
Totalresultat		31 370	-9 619
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-9 619



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		31 370	
Sum overføringer og disponeringer		31 370	-9 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			3 932
Sum immaterielle eiendeler			3 932
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	564 000	
Sum varige driftsmidler		564 000	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	
Sum anleggsmidler		594 000	3 932
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		587 531	
Fordringer			
Kundefordringer		1 253 281	-15 108
Andre kortsiktige fordringer		4 092 498	336 027
Konsernfordringer			18 540
Sum fordringer		5 345 780	339 458
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 736 695	165 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 736 695	165 574
Sum omløpsmidler		8 670 006	505 032
SUM EIENDELER		9 264 006	508 964

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 427	-13 943
Sum opptjent egenkapital		17 427	-13 943
Sum egenkapital	5, 7	117 427	86 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	7 782	
Sum avsetninger for forpliktelser		7 782	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		7 782	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 208 944	362 292
Skyldig offentlige avgifter		509 230	65 875
Kortsiktig konserngjeld	8	5 305 511	
Annen kortsiktig gjeld		2 115 112	-5 260
Sum kortsiktig gjeld		9 138 797	422 907
Sum gjeld		9 146 579	422 907
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 264 006	508 964



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 636239

Enheten

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

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: Alf Magnar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 13.07.2022



Organisasjonsnr: 923 017 933
VESTERÅLEN HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	32 741 647	185 400
Annen driftsinntekt		500 000	
Sum inntekter		33 241 647	185 400
Kostnader			
Varekostnad		4 193 618	
Lønnskostnad	2	10 789 981	187 504
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	102 594	
Annen driftskostnad		18 110 015	10 094
Sum kostnader		33 196 208	197 599
Driftsresultat		45 439	-12 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		246	22
Sum finansinntekter		246	22
Annen rentekostnad		2 601	155
Sum finanskostnader		2 601	155
Netto finans		-2 356	-133
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	43 084	-12 331
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	11 714	-2 712
Årsresultat	5	31 370	-9 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 370	-9 619
Totalresultat		31 370	-9 619
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-9 619
Avsatt til annen egenkapital		31 370	
Sum overføringer og disponeringer		31 370	-9 619



Organisasjonsnr: 923 017 933
VETERÅLEN HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			3 932
Sum immaterielle eiendeler			3 932

Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	564 000	
Sum varige driftsmidler		564 000	

Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	

Sum anleggsmidler		594 000	3 932
-------------------	--	---------	-------

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		587 531	

Fordringer			
Kundefordringer		1 253 281	-15 108
Andre kortsiktige fordringer		4 092 498	336 027
Konsernfordringer			18 540
Sum fordringer		5 345 780	339 458

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 736 695	165 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 736 695	165 574

Sum omløpsmidler		8 670 006	505 032
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		9 264 006	508 964
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 427	-13 943
Sum opptjent egenkapital		17 427	-13 943
Sum egenkapital	5, 7	117 427	86 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	7 782	
Sum avsetninger for forpliktelser		7 782	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		7 782	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 208 944	362 292
Skyldig offentlige avgifter		509 230	65 875
Kortsiktig konserngjeld	8	5 305 511	
Annen kortsiktig gjeld		2 115 112	-5 260
Sum kortsiktig gjeld		9 138 797	422 907
Sum gjeld		9 146 579	422 907
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 264 006	508 964



Organisasjonsnr: 923 017 933
VETERÅLEN HOTELLDRIFT 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:
23.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Vesterålen Hotelldrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 923 017 933



Resultatregnskap			
Vesterålen Hotelldrift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	32 741 647	185 400
Annen driftsinntekt		500 000	0
Sum driftsinntekter		33 241 647	185 400
Varekostnad		4 193 618	0
Lønnskostnad	2	10 789 981	187 504
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	102 594	0
Annen driftskostnad		18 110 015	10 094
Sum driftskostnader		33 196 208	197 599
Driftsresultat		45 439	-12 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		246	22
Annen rentekostnad		2 601	155
Resultat av finansposter		-2 356	-133
Ordinært resultat før skattekostnad	4	43 084	-12 331
Skattekostnad på ordinært resultat	4	11 714	-2 712
Ordinært resultat	5	31 370	-9 619
Årsresultat		31 370	-9 619
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		31 370	0
Overført til udekket tap		0	9 619
Sum overføringer		31 370	-9 619

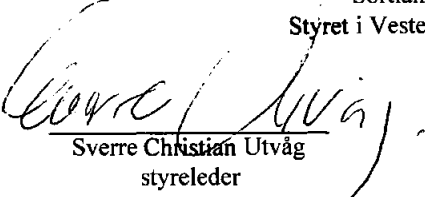
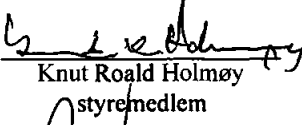
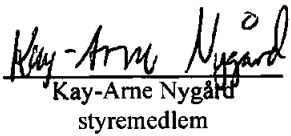
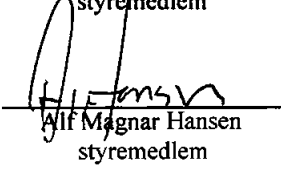


Balanse			
Vesterålen Hotell drift AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	3 932
Sum immaterielle eiendeler		0	3 932
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	564 000	0
Sum varige driftsmidler		564 000	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	0
Sum anleggsmidler		594 000	3 932
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		587 531	0
Fordringer			
Kundefordringer		1 253 281	-15 108
Kundefordringer konsern		0	18 540
Andre kortsiktige fordringer		4 092 498	336 027
Sum fordringer		5 345 780	339 458
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 736 695	165 574
Sum omløpsmidler		8 670 006	505 032
Sum eiendeler		<u>9 264 006</u>	<u>508 964</u>
Vesterålen Hotell drift AS			Side 3



Balanse			
Vesterålen Hotelldrift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 427	-13 943
Sum opptjent egenkapital		17 427	-13 943
Sum egenkapital	5, 7	117 427	86 057
Gjeld			
Utsatt skatt	4	7 782	0
Sum avsetning for forpliktelser		7 782	0
Leverandørgjeld		1 208 944	362 292
Skyldig offentlige avgifter		509 230	65 875
Konserngjeld	8	5 305 511	0
Annen kortsiktig gjeld		2 115 112	-5 260
Sum kortsiktig gjeld		9 138 797	422 907
Sum gjeld		9 146 579	422 907
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 264 006</u>	<u>508 964</u>

Sortland, 18.05.2022
Styret i Vesterålen Hotelldrift AS

 Sverre Christian Utvåg styreleder	 Knut Roald Holmøy styremedlem
 Kay-Arne Nygård styremedlem	 Alf Magnar 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 reverserer 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

	2021	2020
Lønninger	10 043 956	176 400
Arbeidsgiveravgift	521 265	8 996
Pensjonskostnader	109 033	1 108
Andre ytelser	115 726	1 000
Sum	10 789 981	187 504

Selskapet har i 2021 sysselsatt 23 årsverk.



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	666 594	666 594
= Anskaffelseskost 31.12.21	666 594	666 594
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	102 594	102 594
= Bokført verdi 31.12.21	564 000	564 000
Årets ordinære avskrivninger	102 594	102 594
Økonomisk levetid	5 år	

Note 4 Skatt

	2021	2020
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	11 714	-2 712
Skattekostnad ordinært resultat	11 714	-2 712
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	43 084	-12 331
Permanente forskjeller	10 165	0
Endring i midlertidige forskjeller	-38 013	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-15 235	0
Skattepliktig inntekt	0	0
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	38 014	0	-38 014
Fordringer	-1	0	1
Sum	38 013	0	-38 013
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 639	-17 874	-15 235
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	35 374	-17 875	-53 249
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	7 782	-3 932	-11 715



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	100 000	-13 943	86 057
Årets resultat		31 370	31 370
Egenkapital 31.12.2021	100 000	17 427	117 427

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 144 467.

Note 7 Fortsatt drift

Vesterålen Hotelldrift AS er et nyetablert selskap som startet full drift av hotell virksomhet den 15.03.2021. Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 31 370 etter skatt. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Vesterålen Hotelldrift AS har mottatt kompensasjons-støtte i 2021.

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

	2021	2020
Kortsiktig fordring konsernselskap	0	18 540
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5 305 511	0
Sum	5 305 511	18 540



Til generalforsamlingen i
Vesterålen Hotelldrift AS

Enter Revisjon

Enter Revisjon Hålogaland AS

Asbjørn Selsbanes gate 2
Postboks 853, 9488 Harstad
Telefon: 77 00 34 00

epost: harstad@enter-revisjon.no
Org. no: 997 398 610 MVA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Vesterålen Hotelldrift AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 31 370. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 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.



Uavhengig revisors beretning - Vesterålen Hotelldrift AS



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 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/revisionsberetninger>

Harstad, 18. mai 2022

Enter Revisjon Hålogaland AS

Gunhild Kristiansen

Gunhild Kristiansen
Statsautorisert revisor