



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 892 372
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VADSØ FJORDHOTELL AS
Forretningsadresse: Brugata 2
9800 VADSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Frode J. Fjerdingsøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		710 648	2 573 748
Annen driftsinntekt		2 123 307	273 885
Sum inntekter		2 833 955	2 847 633
Kostnader			
Varekostnad		316 529	276 859
Lønnskostnad	1	1 136 972	1 452 069
Avskrivning på varige driftsmidler	2	29 424	9 515
Annen driftskostnad		1 310 618	1 309 803
Sum kostnader		2 793 543	3 048 246
Driftsresultat		40 412	-200 613
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		422	204
Sum finansinntekter		422	204
Annen rentekostnad		1 781	8 356
Sum finanskostnader		1 781	8 356
Netto finans		-1 359	-8 152
Ordinært resultat før skattekostnad		39 053	-208 765
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 053	-208 765
Årsresultat		39 053	-208 765
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 053	-208 765
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		39 053	-189 526
Overføringer annen egenkapital			-19 239
Sum overføringer og disponeringer		39 053	-208 765



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	111 144	140 568
Sum varige driftsmidler		111 144	140 568
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	284 460	84 480
Sum finansielle anleggsmidler		284 460	84 480
Sum anleggsmidler		395 604	225 048
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		65 182	97 403
Sum varer		65 182	97 403
Fordringer			
Kundefordringer	6	462 316	245 370
Andre kortsiktige fordringer		32 965	28 831
Sum fordringer		495 281	274 201
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	364 997	319 094
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		364 997	319 094
Sum omløpsmidler		925 461	690 698
SUM EIENDELER		1 321 065	915 746

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		150 473	189 526
Sum opptjent egenkapital		-150 473	-189 526
Sum egenkapital		-50 473	-89 526
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	199 980	
Sum annen langsiktig gjeld		199 980	
Sum langsiktig gjeld		199 980	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		190 812	134 867
Skyldig offentlige avgifter		27 294	17 559
Annen kortsiktig gjeld	11	953 452	852 847
Sum kortsiktig gjeld		1 171 558	1 005 272
Sum gjeld		1 371 538	1 005 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 321 065	915 746



**Årsregnskap 2019
for
Vadsø Fjordhotell As**

Foretaksnr. 997892372



Vadsø Fjordhotell As

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		710 648	2 573 748
Annen driftsinntekt		2 123 307	273 885
Sum driftsinntekter		2 833 955	2 847 633
Driftskostnader			
Varekostnad		316 529	276 859
Lønnskostnad	1	1 136 972	1 452 069
Avskrivning på varige driftsmidler	2	29 424	9 515
Annen driftskostnad		1 310 618	1 309 803
Sum driftskostnader		2 793 543	3 048 246
DRIFTSRESULTAT		40 412	(200 613)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		422	204
Sum finansinntekter		422	204
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 781	8 356
Sum finanskostnader		1 781	8 356
NETTO FINANSPOSTER		(1 359)	(8 152)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		39 053	(208 765)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		39 053	(208 765)
ÅRSRESULTAT		39 053	(208 765)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(19 239)
Fremføring av udekket tap		39 053	(189 526)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		39 053	(208 765)



Vadsø Fjordhotell As

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	111 144	140 568
Sum varige driftsmidler		111 144	140 568
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	284 460	84 480
Sum finansielle anleggsmidler		284 460	84 480
SUM ANLEGGSMIDLER		395 604	225 048
OMLØPSMIDLER			
Varer		65 182	97 403
Fordringer			
Kundefordringer	6	462 316	245 370
Andre kortsiktige fordringer		32 965	28 831
Sum fordringer		495 281	274 201
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	364 997	319 094
SUM OMLØPSMIDLER		925 461	690 698
SUM EIENDELER		1 321 065	915 746
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(150 473)	(189 526)
Sum opptjent egenkapital		(150 473)	(189 526)
SUM EGENKAPITAL		(50 473)	(89 526)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	199 980	0
Sum annen langsiktig gjeld		199 980	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		199 980	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		190 812	134 867
Skyldig offentlige avgifter		27 294	17 559
Annen kortsiktig gjeld	11	953 452	852 847
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 171 558	1 005 272
SUM GJELD		1 371 538	1 005 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 321 065	915 746

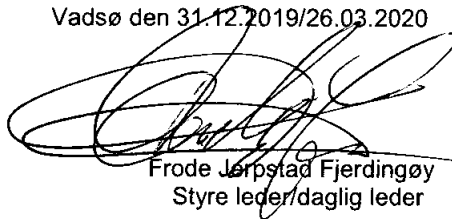


Vadsø Fjordhotell As

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Vadsø den 31.12.2019/26.03.2020



Frode Lørpstad Fjeringøy
Styre leder/daglig leder



Vadsø Fjordhotell As

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i selskapet er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige



Vadsø Fjordhotell As

Noter 2019

forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt totalt 8 ansatte i ulike stillingskategorier i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 102 389	1 423 240
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	22 033	20 456
Andre lønnsrelaterte ytelser	12 550	8 373
Totalt	1 136 972	1 452 069

Lønn til daglig leder for 2019 kr 332405.

Det er ikke utbetalt honorar til styret for 2019.

Selskapet har opprettet avtale om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	28 800	380 707	409 507
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	28 800	380 707	409 507
Akk. av/nedskr. pr 1/1	28 800	240 139	268 939
+ Ordinære avskrivninger	0	29 424	29 424
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	28 800	269 563	298 363
Balanseført verdi pr 31/12	0	111 144	111 144
Prosenttsats for ord.avskr	20-20	20-20	

Noter for Vadsø Fjordhotell As

Organisasjonsnr. 997892372



Vadsø Fjordhotell As

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-20 229	-28 441
+ Utestående fordringer	-27 950	-27 949
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	446 180	485 437
= Grunnlag utsatt skatt	-494 359	-541 827
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	494 359	541 827
= Grunnlag utsatt skattefordel	494 359	541 827
Utsatt skattefordel	108 758	119 202
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	494 359	541 827
Ikke bokført utsatt skattefordel	108 758	119 202
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	39 053
+ Permanente og andre forskjeller	8 415
+ Endring i midlertidige forskjeller	-8 211
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	39 257
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	39 257
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Vadsø Fjordhotell As

Noter 2019

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formuesverdi
Visit Varanger AS	4 741	284 460
Sum		284 460

Note 6 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Pålydende verdi kr 490266-, avsatt tap på fordringer kr 27950,-.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3842 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 47747.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Frode Jerpstad Fjerdingsøy	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %



Vadsø Fjordhotell As

Noter 2019

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-189 526
Tilført fra årsresultat		39 053
Pr 31.12.	100 000	-150 473

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld til aksjonær.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Herav gjeld til aksjonærer kr 750083.