



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 906 857
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
Forretningsadresse: Sommarøyvegen 90
9110 SOMMARØY

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: Olivier Pitras
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2023

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, 05.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		249 448	32 398
Annen driftsinntekt		-11 646	65 277
Sum inntekter		237 802	97 675
Kostnader			
Varekostnad		126 717	32 879
Lønnskostnad	4, 5	64	41
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	426 780	467 230
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	0	0
Annen driftskostnad	7	330 189	239 717
Sum kostnader		883 750	739 867
Driftsresultat		-645 948	-642 193
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	132
Annen finansinntekt		4 485	243
Sum finansinntekter		4 491	375
Annen rentekostnad		5 750	12 349
Annen finanskostnad		1 374	331
Sum finanskostnader		7 124	12 680
Netto finans		-2 633	-12 305
Ordinært resultat før skattekostnad		-648 581	-654 498
Skattekostnad	8	-140 070	-240 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		-508 511	-413 547
Årsresultat		-508 511	-413 548
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-585 000	0
Udekket tap		76 489	-285 190



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		0	-128 358
Sum overføringer og disponeringer		-508 511	-413 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	6	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	6	0	0
Utsatt skattefordel	8	452 911	477 841
Goodwill	6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		452 911	477 841
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	0	0
Maskiner og anlegg	6	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	6	34 573	101 415
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 226 991	1 547 361
Sum varige driftsmidler		1 261 564	1 648 776
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	9	0	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	9	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	0	0
Andre langsiktige fordringer	10	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 714 475	2 126 617
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		62 752	0
Sum varer		62 752	0
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 200	0
Andre kortsiktige fordringer	10	26 369	42 279
Konsernfordringer	9	750 000	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	31 868
Leverandørgjeld		30 971	34 358
Betalbar skatt	8	0	0
Skyldige offentlige avgifter		-4 771	-4 771
Kortsiktig konserngjeld	9	1 266 531	998 133
Annen kortsiktig gjeld		1 866 644	1 875 129
Sum kortsiktig gjeld		3 159 375	2 934 717
Sum gjeld		3 159 375	2 934 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 100	2 317 953



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 611018

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 906 857
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
Forretningsadresse: Sommarøyvegen 90
9110 SOMMARØY

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: Olivier Pitras
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2023

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, 26.07.2023



Organisasjonsnr: 914 906 857
SEKSTINI NORD SOMMARØY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		249 448	32 398
Annen driftsinntekt		-11 646	65 277
Sum inntekter		237 802	97 675
Kostnader			
Varekostnad		126 717	32 879
Lønnskostnad	4, 5	64	41
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	426 780	467 230
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	0	0
Annen driftskostnad	7	330 189	239 717
Sum kostnader		883 750	739 867
Driftsresultat		-645 948	-642 193
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	132
Annen finansinntekt		4 485	243
Sum finansinntekter		4 491	375
Annen rentekostnad		5 750	12 349
Annen finanskostnad		1 374	331
Sum finanskostnader		7 124	12 680
Netto finans		-2 633	-12 305
Ordinært resultat før skattekostnad		-648 581	-654 498
Skattekostnad	8	-140 070	-240 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		-508 511	-413 547
Årsresultat		-508 511	-413 548
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-585 000	0
Udekket tap		76 489	-285 190
Annen egenkapital		0	-128 358
Sum overføringer og disponeringer		-508 511	-413 548



Organisasjonsnr: 914 906 857
SEKSTINI NORD SOMMARØY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	6	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	6	0	0
Utsatt skattefordel	8	452 911	477 841
Goodwill	6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		452 911	477 841
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	0	0
Maskiner og anlegg	6	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	6	34 573	101 415
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 226 991	1 547 361
Sum varige driftsmidler		1 261 564	1 648 776
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	9	0	0
Lån til foretak i samme konsern	9	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	9	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	0	0
Andre langsiktige fordringer	10	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 714 475	2 126 617
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		62 752	0
Sum varer		62 752	0
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 200	0
Andre kortsiktige fordringer	10	26 369	42 279
Konsernfordringer	9	750 000	0



Sum fordringer		778 569	42 279
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	9	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum omløpsmidler		904 624	191 336
SUM EIENDELER		2 619 099	2 317 953
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 12	100 000	100 000
Ikke registrert aksjekapital	12	0	0
Beholdning av egne aksjer	11, 12	0	0
Overkurs	12	0	0
Annen innskutt egenkapital	12	0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond	12	0	0
Annen egenkapital	12	0	0
Udekket tap	12	640 275	716 764
Sum opptjent egenkapital		-640 275	-716 764
Sum egenkapital		-540 275	-616 764
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	0	0
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	31 868
Leverandørgjeld		30 971	34 358
Betalbar skatt	8	0	0
Skyldige offentlige avgifter		-4 771	-4 771



Kortsiktig konserngjeld	9	1 266 531	998 133
Annen kortsiktig gjeld		1 866 644	1 875 129
Sum kortsiktig gjeld		3 159 375	2 934 717
Sum gjeld		3 159 375	2 934 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 100	2 317 953



Organisasjonsnr: 914 906 857
SEKSTINI NORD SOMMARØY 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

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Året 2022 har vært bedre enn 2021 med salg og utleie av Hobie kajaker, etter selskapet ble alvorlig rammet av korona pandemien siden mars 2020 og gjennom hele året 2021. Avskrivninger forklarer 45% av driftskostnader, og varekostnader utgjør ca. 20% av driftskostnader. Denne perioden ble



fortsatt brukt til å oppdatere digitale markedsføring- og salgsløsninger og hjemmesiden ble videre oppgradert med en ny betalingsløsning, samt å fortsette med investeringer og renoveringen av losjien til fremtidige kunder. Det første halvåret 2023 fortsatt viser et potensial for kajakkosalger. Reiselivstrenden tilsier mer last-minute bestillinger, og losjien åpnes til kunder i løpet av sommeren, mens internasjonale besøkere er tilbake i området og interesse for Sommarøy blant nordiske besøkere er fortsatt høyt. Styret og daglig leder bekrefter at forutsetningen til fortsatt drift er tilstede.

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
5

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64.00	41.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64.00	41.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i løpet av regnskapsåret.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note
6

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4592852.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	39569.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4632421.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3388803.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1243618.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



444726.00 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

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
----------------------	--------------



Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

10

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

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



69NORD SOMMARØY OUTDOOR CENTER

SEKSTINI NORD SOMMARØY AS GENERALFORSAMLING Protokoll

Sommarøy, 11. juli 2023

Generalforsamling protokoll i SEKSTINI NORD SOMMARØY AS, org. Nr 914 906 857 MVA.

Generalforsamling i Sekstini Nord Sommarøy AS ble avholdt den 11. juli 2023 ved selskapets forretningsadresse på Sommarøy.

Følgende representantene var til stede:

- Olivier Pitras, daglig leder og majoritetsaksjonær til morselskapet Sekstini Nord AS
- Laurence Frémion-Pitras aksjonær til morselskapet Sekstini Nord AS

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Godkjenning av innkalling og saksliste

Innkalling og sakslisten ble godkjent.

2. Sak 1 – Vedtak om årsregnskap 2022 og disponering av resultat

Resultat etter skatt utgjør minus 508 511 NOK i 2022. Medlemmene i generalforsamling godkjenner enstemmig Styrets forslag til vedtak å godkjenne årsregnskapet med et konsernbidrag fra morselskapet Sekstini Nord AS som utgjør 750 000 NOK brutto, og å overføre resultatet til egenkapital i sin helhet.

Flere saker foreslås ikke til behandling og generalforsamling ble hevet.

Olivier Pitras
Aksjonær

Laurence Frémion-Pitras
Aksjonær

69 NORD SOMMARØY AS
(Sekstini Nord Sommarøy AS)
Sommarøyvegen 90 / NO-9110 SOMMARØY, NORWAY
Orgnr : 914 906 857 MVA
www.69nord.com



Sekstini Nord Sommarøy AS
Sommarøyvegen 90
9110 Sommarøy

+47 993 62 570
olivier@69nord.com
org. nr. 914 906 857MVA

Page 1



69NORD SOMMARØY OUTDOOR CENTER

SEKSTINI NORD SOMMARØY AS STYREMØTE PROTOKOLL

Sommarøy, 10. juli 2023

Styremøte protokoll i SEKSTINI NORD SOMMARØY AS, org. Nr 914 906 857MVA.

Styremøtet i Sekstini Nord Sommarøy AS ble avholdt den 10. juli 2023 ved selskapets forretningsadresse på Sommarøy.

Følgende styremedlemer var til stede:

- Olivier Pitras, Styreleder
- Laurence Frémion-Pitras, styremedlem

1. Godkjenning av innkalling og styremøte sakliste

Innkalling og saklisten ble godkjent.

2. Styresak 1 – Vedtak om årsregnskap 2022 og disponering av resultat

Resultat etter skatt utgjør minus 508 511 NOK i 2022. Det ble foreslått at selskapet mottar et konsernbidrag som utgjør 750 000 NOK brutto fra morselskapet Sekstini Nord AS. Styret godkjenner forslag til vedtak å godkjenne årsregnskapet med konsernbidraget, og å overføre resultat til egenkapital i sin helhet.

3. Styresak 2 – Innkalling generalforsamling

Styret ba Styreleder å innkalle til generalforsamling.

Flere saker foreslås ikke til behandling og styremøtet ble hevet.

Olivier Pitras
Styreleder

Laurence Frémion-Pitras
styremedlem

69 NORD SOMMARØY AS
(Sekstini Nord Sommarøy AS)
Sommarøyvegen 90 / NO-9110 SOMMARØY, NORWAY
Orgnr : 914 906 857 MVA
www.69nord.com



Sekstini Nord Sommarøy AS
Sommarøyvegen 90
9110 Sommarøy

+47 993 62 570
olivier@69nord.com
org. nr. 914 906 857MVA

Page 1



REVICOM

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sekstini Nord Sommarøy AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sekstini Nord Sommarøy AS som 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA

Adresse: Stakkevollvegen 11a,
9010 Tromsø

Telefon 45 90 05 00

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre og Tromsø



REVICOM

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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Tromsø, 11. juli 2023
Revicom AS

Kjell Ole Straumsnes
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA

Adresse: Stakkevollvegen 11a,
9010 Tromsø

Telefon
45 90 05 00

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre og Tromsø



Årsregnskap for
SEKSTINI NORD SOMMARØY AS

914 906 857

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		249 448	32 398
Annen driftsinntekt		-11 646	65 277
Sum driftsinntekter		237 803	97 675
Driftskostnader			
Varekostnad		-126 717	-32 879
Lønnskostnad	4, 5	-64	-41
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	-426 780	-467 230
Annen driftskostnad	7	-330 189	-239 717
Sum driftskostnader		-883 751	-739 868
Driftsresultat		-645 948	-642 193
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	132
Annen finansinntekt		4 485	243
Sum finansinntekter		4 491	375
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-5 750	-12 349
Annen finanskostnad		-1 374	-331
Sum finanskostnader		-7 124	-12 680
Netto finans		-2 633	-12 305
Resultat før skattekostnad		-648 581	-654 498
Skattekostnad	8	140 070	240 950
Årsresultat		-508 511	-413 548
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-585 000	0
Annen egenkapital		0	-128 358
Udekket tap		76 489	-285 190
Sum overføringer		-508 511	-413 548



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	452 911	477 841
Sum immaterielle eiendeler		452 911	477 841
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	6	34 573	101 415
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 226 991	1 547 361
Sum varige driftsmidler		1 261 565	1 648 776
Sum anleggsmidler		1 714 476	2 126 617
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		62 752	0
Sum varer		62 752	0
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 200	0
Kortsiktige konsernfordringer	9	750 000	0
Andre kortsiktige fordringer	10	26 369	42 279
Sum fordringer		778 569	42 279
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum omløpsmidler		904 624	191 336
SUM EIENDELER		2 619 100	2 317 953

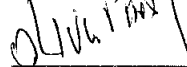


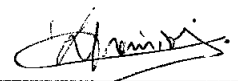
SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	-640 275	-716 764
Sum opptjent egenkapital		-640 275	-716 764
Sum egenkapital		-540 275	-616 764
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	31 868
Leverandørgjeld		30 971	34 358
Skyldige offentlige avgifter		-4 771	-4 771
Kortsiktig konserngjeld	9	1 266 531	998 133
Annen kortsiktig gjeld		1 866 644	1 875 129
Sum kortsiktig gjeld		3 159 375	2 934 718
Sum gjeld		3 159 375	2 934 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 100	2 317 953

Sommarøy, 10.07.2023


Olivier Alban Marcel Pitras
styrets leder / daglig leder


Laurence Claire Fremion-
Pitras
styremedlem



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

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.

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS

914 906 857

Året 2022 har vært bedre enn 2021 med salg og utleie av Hobie kajaker, etter selskapet ble alvorlig rammet av korona pandemien siden mars 2020 og gjennom hele året 2021. Avskrivninger forklarer 45% av driftskostnader, og varekostnader utgjør ca. 20% av driftskostnader.

Denne perioden ble fortsatt brukt til å oppdatere digitale markedsføring- og salgsløsninger og hjemmesiden ble videre oppgradert med en ny betalingsløsning, samt å fortsette med investeringer og renoveringen av losjen til fremtidige kunder.

Det første halvåret 2023 fortsatt viser et potensial for kajakksalger. Reiselivstrenden tilsier mer last-minute bestillinger, og losjen åpnes til kunder i løpet av sommeren, mens internasjonale besøkere er tilbake i området og interesse for Sommarøy blant nordiske besøkere er fortsatt høyt.

Styret og daglig leder bekrefter at forutsetningen til fortsatt drift er tilstede.

Note 1 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Mer om ytelser til daglig leder

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til daglig leder.

Mer om ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 2 - Gjeld

Forpliktelser som er dekket av andre avsetninger

Selskapet har p.t. ingen rentebærende gjeld mot banker, og det er ingen kassekreditttrekk per 31.12.2022.

Mer om gjeld

Lån fra aksjonærene: 1 864 000 NOK pr. 31.12.2021 for å finansiere renoveringen av Lodge i Sommarøyvegen 91. Aksjonærlånet har en løpetid av opp til 3 år, fornybar.

Note 3 - Spesifisering av pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Konserngjeld	1 266 823	998 133
Øvrig gjeld	1 864 000	1 864 000
Sum gjeld	3 130 823	2 862 133

Mer om pantstillelser og garantier

Garantier: Reisegarantifondet 50 000,00 NOK.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Note 5 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	64	41
Sum	64	41

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i løpet av regnskapsåret.

Note 6 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	4 592 852
Tilgang i året	39 569
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	4 632 421
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 388 803
Balansført verdi per 31.12.	1 243 618
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	444 726

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer til pålydende 31.12.	2 200
Kundefordringer 31.12.	2 200

Mer om fordringer

Kundefordringer er begrenset og knyttes seg til en kansellering pga kundens sykdom. En kredittnota med tilsvarende beløp ble utstedt i 2023.

Note 8 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-165 000	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	24 930	-240 950
Skattekostnad	-140 070	-240 950
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-648 581	-654 498
Permanente forskjeller	11 896	-11 896
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-66 069	-493 714
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-47 246	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	750 000	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 160 108



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

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

Note 11 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Sekstini Nord AS	100	100	Ord. aksjer

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	0	-716 764	-616 764
Årsresultat	0	-585 000	76 489	-508 511
Mottatt konsernbidrag	0	585 000	0	585 000
Egenkapital 31.12.2022	100 000	0	-640 275	-540 275

Mer om egenkapital

Årets underskuddet gjelder hovedsakelig avskrivninger (regnskapsmessige avskrivninger utgjør 426 780 NOK), som er non-cash items, og varekostnader (126 717 NOK). Likviditeten på 63 303 NOK anses som lav, men tilstrekkelig mot reelle finansielle forpliktelser, i sammenheng med null rentebærende gjeld, og en positiv driftsprognose i 2023. Styret utelukker ikke at morselskapet utvider sin finansielle støtte for å redusere gjeld, eventuelt konverterer gjeld til egenkapital i datterselskapet i løpet av 2023.



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914906857

Sluttposteringer

10.07.2023 16.36
Side 25/25

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2022

Postering	Dato	Beskrivelse/konto	Debet	Kredit	Transaksjonstekst
S1	31.12.2022	Mottatt konsernbidrag			
		1561 Fordring konsernbidrag	750 000,00		Sekstini Nord AS
		1070 Utsatt skattefordel		165 000,00	Sekstini Nord AS
		8930 Mottatt konsernbidrag		585 000,00	Sekstini Nord AS
Sum			750 000,00	750 000,00	
S2	31.12.2022	Justering utsatt skatt/utsatt skattefordel			
		1070 Utsatt skattefordel	140 070,00		
		8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel		140 070,00	
Sum			140 070,00	140 070,00	
S3	31.12.2022	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat			
		2080 Udekket tap		76 489,28	
		8990 Udekket tap (Res)	76 489,28		
Sum			76 489,28	76 489,28	

Dato

10. juli 2023

Signatur



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		249 448	32 398
Annen driftsinntekt		-11 646	65 277
Sum driftsinntekter		237 803	97 675
Driftskostnader			
Varekostnad		-126 717	-32 879
Lønnskostnad	4, 5	-64	-41
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	-426 780	-467 230
Annen driftskostnad	7	-330 189	-239 717
Sum driftskostnader		-883 751	-739 868
Driftsresultat		-645 948	-642 193
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	132
Annen finansinntekt		4 485	243
Sum finansinntekter		4 491	375
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-5 750	-12 349
Annen finanskostnad		-1 374	-331
Sum finanskostnader		-7 124	-12 680
Netto finans		-2 633	-12 305
Resultat før skattekostnad		-648 581	-654 498
Skattekostnad	8	140 070	240 950
Årsresultat		-508 511	-413 548
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-585 000	0
Annen egenkapital		0	-128 358
Udekket tap		76 489	-285 190
Sum overføringer		-508 511	-413 548



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	452 911	477 841
Sum immaterielle eiendeler		452 911	477 841
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	6	34 573	101 415
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 226 991	1 547 361
Sum varige driftsmidler		1 261 565	1 648 776
Sum anleggsmidler		1 714 476	2 126 617
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		62 752	0
Sum varer		62 752	0
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 200	0
Kortsiktige konsernfordringer	9	750 000	0
Andre kortsiktige fordringer	10	26 369	42 279
Sum fordringer		778 569	42 279
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 303	149 057
Sum omløpsmidler		904 624	191 336
SUM EIENDELER		2 619 100	2 317 953



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	-640 275	-716 764
Sum opptjent egenkapital		-640 275	-716 764
Sum egenkapital		-540 275	-616 764
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	31 868
Leverandørgjeld		30 971	34 358
Skyldige offentlige avgifter		-4 771	-4 771
Kortsiktig konserngjeld	9	1 266 531	998 133
Annen kortsiktig gjeld		1 866 644	1 875 129
Sum kortsiktig gjeld		3 159 375	2 934 718
Sum gjeld		3 159 375	2 934 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 100	2 317 953

Sommarøy, 10.07.2023

Olivier Alban Marcel Pitras
styrets leder / daglig leder

Laurence Claire Fremion-
Pitras
styremedlem



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

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.

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS 914 906 857

Året 2022 har vært bedre enn 2021 med salg og utleie av Hobie kajaker, etter selskapet ble alvorlig rammet av korona pandemien siden mars 2020 og gjennom hele året 2021. Avskrivninger forklarer 45% av driftskostnader, og varekostnader utgjør ca. 20% av driftskostnader.

Denne perioden ble fortsatt brukt til å oppdatere digitale markedsføring- og salgsløsninger og hjemmesiden ble videre oppgradert med en ny betalingsløsning, samt å fortsette med investeringer og renoveringen av losjen til fremtidige kunder.

Det første halvåret 2023 fortsatt viser et potensial for kajakksalger. Reiselivstrenden tilsier mer last-minute bestillinger, og losjen åpnes til kunder i løpet av sommeren, mens internasjonale besøkere er tilbake i området og interesse for Sommarøy blant nordiske besøkere er fortsatt høyt.

Styret og daglig leder bekrefter at forutsetningen til fortsatt drift er tilstede.

Note 1 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Mer om ytelser til daglig leder

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til daglig leder.

Mer om ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 2 - Gjeld

Forpliktelser som er dekket av andre avsetninger

Selskapet har p.t. ingen rentebærende gjeld mot banker, og det er ingen kassekreditttrekk per 31.12.2022.

Mer om gjeld

Lån fra aksjonærene: 1 864 000 NOK pr. 31.12.2021 for å finansiere renoveringen av Lodge i Sommarøyvegen 91. Aksjonærlånet har en løpetid av opp til 3 år, fornybar.

Note 3 - Spesifisering av pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Konserngjeld	1 266 823	998 133
Øvrig gjeld	1 864 000	1 864 000
Sum gjeld	3 130 823	2 862 133

Mer om pantstillelser og garantier

Garantier: Reisegarantifondet 50 000,00 NOK.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Note 5 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	64	41
Sum	64	41

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i løpet av regnskapsåret.

Note 6 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	4 592 852
Tilgang i året	39 569
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	4 632 421
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 388 803
Balansført verdi per 31.12.	1 243 618
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	444 726

Note 7 - Kundefordringer

	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12.	2 200
Kundefordringer 31.12.	2 200

Mer om fordringer

Kundefordringer er begrenset og knyttes seg til en kansellering pga kundens sykdom. En kredittnota med tilsvarende beløp ble utstedt i 2023.

Note 8 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-165 000	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	24 930	-240 950
Skattekostnad	-140 070	-240 950
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-648 581	-654 498
Permanente forskjeller	11 896	-11 896
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-66 069	-493 714
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-47 246	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	750 000	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 160 108



SEKSTINI NORD SOMMARØY AS
914 906 857

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

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

Note 11 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Sekstini Nord AS	100	100	Ord. aksjer

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	0	-716 764	-616 764
Årsresultat	0	-585 000	76 489	-508 511
Mottatt konsernbidrag	0	585 000	0	585 000
Egenkapital 31.12.2022	100 000	0	-640 275	-540 275

Mer om egenkapital

Årets underskuddet gjelder hovedsakelig avskrivninger (regnskapsmessige avskrivninger utgjør 426 780 NOK), som er non-cash items, og varekostnader (126 717 NOK). Likviditeten på 63 303 NOK anses som lav, men tilstrekkelig mot reelle finansielle forpliktelser, i sammenheng med null rentebærende gjeld, og en positiv driftsprognose i 2023. Styret utelukker ikke at morselskapet utvider sin finansielle støtte for å redusere gjeld, eventuelt konverterer gjeld til egenkapital i datterselskapet i løpet av 2023.