



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 847 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALTEN HOTELL AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 47
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Leif Helge Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 848 704	628 751
Sum inntekter		1 848 704	628 751
Kostnader			
Varekostnad		0	1 780
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	103 957	60 485
Annen driftskostnad		1 426 258	605 757
Sum kostnader		1 530 216	668 021
Driftsresultat		318 489	-39 270
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		436	0
Sum finansinntekter		436	0
Annen rentekostnad		3 435	4 846
Sum finanskostnader		3 435	4 846
Netto finans		-2 999	-4 846
Resultat før skattekostnad		315 490	-44 116
Skattekostnad	3, 4	23 340	0
Årsresultat		292 150	-44 116
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		82 753	0
Udekket tap		209 397	-44 116
Sum overføringer og disponeringer		292 150	-44 116



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 663 547	1 291 884
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	309 449	135 700
Sum varige driftsmidler		1 972 996	1 427 584
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	429 180	0
Sum finansielle anleggsmidler		429 180	0
Sum anleggsmidler		2 402 176	1 427 584
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	-231 699	749 762
Andre kortsiktige fordringer		3 265	0
Sum fordringer		-228 435	749 762
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum omløpsmidler		139 300	802 345
SUM EIENDELER		2 541 477	2 229 929



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	0
Udekket tap	7, 8	221 386	430 783
Sum opptjent egenkapital		-221 386	-430 783
Sum egenkapital		278 614	69 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 006 972	124 760
Skyldige offentlige avgifter		0	36 756
Kortsiktig konserngjeld	5	1 070 602	1 896 329
Annen kortsiktig gjeld		185 288	102 866
Sum kortsiktig gjeld		2 262 862	2 160 712
Sum gjeld		2 262 862	2 160 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 541 477	2 229 929



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 738269

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 847 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SALTEN HOTELL AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 47
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Leif Helge Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 28.08.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 823 847 882
SALTEN HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 848 704	628 751
Sum inntekter		1 848 704	628 751
Kostnader			
Varekostnad		0	1 780
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	103 957	60 485
Annen driftskostnad		1 426 258	605 757
Sum kostnader		1 530 216	668 021
Driftsresultat		318 489	-39 270
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		436	0
Sum finansinntekter		436	0
Annen rentekostnad		3 435	4 846
Sum finanskostnader		3 435	4 846
Netto finans		-2 999	-4 846
Resultat før skattekostnad		315 490	-44 116
Skattekostnad	3, 4	23 340	0
Årsresultat		292 150	-44 116
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		82 753	0
Udekket tap		209 397	-44 116
Sum overføringer og disponeringer		292 150	-44 116



Organisasjonsnr: 823 847 882
SALTEN HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler	0	0
----------------------------	---	---

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 663 547	1 291 884
-----------------------------------------	---	-----------	-----------

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	309 449	135 700
Sum varige driftsmidler		1 972 996	1 427 584

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	5	429 180	0
---------------------------------	---	---------	---

Sum finansielle anleggsmidler		429 180	0
-------------------------------	--	---------	---

Sum anleggsmidler		2 402 176	1 427 584
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	5	-231 699	749 762
-----------------	---	----------	---------

Andre kortsiktige fordringer		3 265	0
------------------------------	--	-------	---

Sum fordringer		-228 435	749 762
----------------	--	----------	---------

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
-------------------------------------	--	---------	--------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
-----------------------------------------	--	---------	--------

Sum omløpsmidler		139 300	802 345
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		2 541 477	2 229 929
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	0
Udekket tap	7, 8	221 386	430 783
Sum opptjent egenkapital		-221 386	-430 783
Sum egenkapital		278 614	69 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 006 972	124 760
Skyldige offentlige avgifter		0	36 756
Kortsiktig konserngjeld	5	1 070 602	1 896 329
Annen kortsiktig gjeld		185 288	102 866
Sum kortsiktig gjeld		2 262 862	2 160 712
Sum gjeld		2 262 862	2 160 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 541 477	2 229 929



Organisasjonsnr: 823 847 882
SALTEN HOTELL 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. 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. 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. For øvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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 for
SALTEN HOTELL AS
823847882
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 848 704	628 751
Sum driftsinntekter		1 848 704	628 751
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-1 780
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-103 957	-60 485
Annen driftskostnad		-1 426 258	-605 757
Sum driftskostnader		-1 530 216	-668 021
Driftsresultat		318 489	-39 270
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		436	0
Sum finansinntekter		436	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 435	-4 846
Sum finanskostnader		-3 435	-4 846
Netto finans		-2 999	-4 846
Resultat før skattekostnad		315 490	-44 116
Skattekostnad	3, 4	-23 340	0
Årsresultat		292 150	-44 116
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		82 753	0
Udekket tap		209 397	-44 116
Sum overføringer		292 150	-44 116



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 663 547	1 291 884
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	309 449	135 700
Sum varige driftsmidler		1 972 996	1 427 584
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	429 180	0
Sum finansielle anleggsmidler		429 180	0
Sum anleggsmidler		2 402 176	1 427 584
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	-231 699	749 762
Andre kortsiktige fordringer		3 265	0
Sum fordringer		-228 435	749 762
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum omløpsmidler		139 300	802 345
SUM EIENDELER		2 541 477	2 229 929



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7, 8	-221 386	-430 783
Sum opptjent egenkapital		-221 386	-430 783
Sum egenkapital		278 614	69 217
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 006 972	124 760
Skyldige offentlige avgifter		0	36 756
Kortsiktig konserngjeld	5	1 070 602	1 896 329
Annen kortsiktig gjeld		185 288	102 866
Sum kortsiktig gjeld		2 262 862	2 160 712
Sum gjeld		2 262 862	2 160 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 541 477	2 229 929

Bodø, 30.06.2024

Leif Helge Olsen
styrets leder / daglig leder



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



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.

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.

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.

For øvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere m.v.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	227 444	1 373 143	1 600 586
Tilgang i året	250 000	399 369	649 369
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	477 444	1 772 511	2 249 955
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-91 744	-81 258	-173 001
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-167 995	-108 964	-276 959
Balansført verdi pr 31.12	309 449	1 663 547	1 972 996
Årets av- og nedskrivninger	76 251	27 706	103 957
Økonomisk levetid	2,5 - 8	0 - 40	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	23 340	0
Skattekostnad	23 340	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	315 490	-44 116
+/- Endring i midlertidige forskjeller	373 401	-18 595
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-582 797	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-106 093	0
Skattepliktig inntekt	0	-62 711
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	23 340	0
Betalbar skatt på konsernbidrag	-23 340	0

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	171 050	226 829	-55 779
Omløpsmidler	0	-429 180	429 180
Fremførbart underskudd	-582 797	0	-582 797
Netto forskjeller	-411 747	-202 351	-209 396
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	411 747	202 351	209 396
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



SALTEN HOTELL AS
823 847 882



Note 5 - Transaksjoner med nærstående

Fordringer	2023	2022
Fordring søster	429 179	749 762
Avsetning tap søster	-429 179	
Sum	0	749 762

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld mor	696 580	742 206
Leverandørgjeld nærstående	128 583	0
Kortsiktig gjeld nærstående	6 521	6 521
Kortsiktig gjeld søster	27 988	17 602
Lån fra mor	930 000	1 130 000
Sum	1 789 672	1 896 329

Postene er ikke renteberegnet

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	5 000	100	500 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Salten Cruise AS	5 000	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	500 000	0	-430 783	69 217
Årsresultat	0	82 753	209 397	292 150
- Avgitt konsernbidrag	0	-82 753	0	-82 753
Egenkapital 31.12.2023	500 000	0	-221 386	278 614

Note 8 - Fortsatt drift

Aksjonærene er klar over at halvparten av egenkapitalen er tapt, men garanterer for fortsatt drift gjennom tilførsel av likviditet om behov.
Forutsetningen for fortsatt drift anses derfor å være til stede.



Årsregnskap for
SALTEN HOTELL AS
823847882
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 848 704	628 751
Sum driftsinntekter		1 848 704	628 751
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-1 780
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-103 957	-60 485
Annen driftskostnad		-1 426 258	-605 757
Sum driftskostnader		-1 530 216	-668 021
Driftsresultat		318 489	-39 270
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		436	0
Sum finansinntekter		436	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 435	-4 846
Sum finanskostnader		-3 435	-4 846
Netto finans		-2 999	-4 846
Resultat før skattekostnad		315 490	-44 116
Skattekostnad	3, 4	-23 340	0
Årsresultat		292 150	-44 116
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		82 753	0
Udekket tap		209 397	-44 116
Sum overføringer		292 150	-44 116



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 663 547	1 291 884
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	309 449	135 700
Sum varige driftsmidler		1 972 996	1 427 584
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	429 180	0
Sum finansielle anleggsmidler		429 180	0
Sum anleggsmidler		2 402 176	1 427 584
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	-231 699	749 762
Andre kortsiktige fordringer		3 265	0
Sum fordringer		-228 435	749 762
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 735	52 583
Sum omløpsmidler		139 300	802 345
SUM EIENDELER		2 541 477	2 229 929



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7, 8	-221 386	-430 783
Sum opptjent egenkapital		-221 386	-430 783
Sum egenkapital		278 614	69 217
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 006 972	124 760
Skyldige offentlige avgifter		0	36 756
Kortsiktig konserngjeld	5	1 070 602	1 896 329
Annen kortsiktig gjeld		185 288	102 866
Sum kortsiktig gjeld		2 262 862	2 160 712
Sum gjeld		2 262 862	2 160 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 541 477	2 229 929

Bodø, 30.06.2024

Leif Helge Olsen
styrets leder / daglig leder



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

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.

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.

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.

For øvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere m.v.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Driftsløse, inventar o.l	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Varige driftsmidler			
Anskaffelseskost pr 01.01	227 444	1 373 143	1 600 586
Tilgang i året	250 000	399 369	649 369
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	477 444	1 772 511	2 249 955
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-91 744	-81 258	-173 001
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-167 995	-108 964	-276 959
Balansført verdi pr 31.12	309 449	1 663 547	1 972 996
Årets av- og nedskrivninger	76 251	27 706	103 957
Økonomisk levetid	2,5 - 8	0 - 40	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	23 340	0
Skattekostnad	23 340	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	315 490	-44 116
+/- Endring i midlertidige forskjeller	373 401	-18 595
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-582 797	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-106 093	0
Skattepliktig inntekt	0	-62 711
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	23 340	0
Betalbar skatt på konsernbidrag	-23 340	0

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	171 050	226 829	-55 779
Omløpsmidler	0	-429 180	429 180
Fremførbart underskudd	-582 797	0	-582 797
Netto forskjeller	-411 747	-202 351	-209 396
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	411 747	202 351	209 396
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



SALTEN HOTELL AS
823 847 882

Note 5 - Transaksjoner med nærstående

Fordringer	2023	2022
Fordring søster	429 179	749 762
Avsetning tap søster	-429 179	
Sum	0	749 762

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld mor	696 580	742 206
Leverandørgjeld nærstående	128 583	0
Kortsiktig gjeld nærstående	6 521	6 521
Kortsiktig gjeld søster	27 988	17 602
Lån fra mor	930 000	1 130 000
Sum	1 789 672	1 896 329

Postene er ikke renteberegnet

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	5 000	100	500 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Salten Cruise AS	5 000	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	500 000	0	-430 783	69 217
Årsresultat	0	82 753	209 397	292 150
- Avgitt konsernbidrag	0	-82 753	0	-82 753
Egenkapital 31.12.2023	500 000	0	-221 386	278 614

Note 8 - Fortsatt drift

Aksjonærene er klar over at halvparten av egenkapitalen er tapt, men garanterer for fortsatt drift gjennom tilførsel av likviditet om behov.
Forutsetningen for fortsatt drift anses derfor å være til stede.