



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 873 159  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TROMSØ VILLMARKSSENTER AS  
Forretningsadresse: Straumsvegen 601  
9109 KVALØYA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tove Sørensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.02.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 07.12.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		26 021 672	52 977 325
Annen driftsinntekt		4 687 160	369 480
<b>Sum inntekter</b>		<b>30 708 833</b>	<b>53 346 805</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 292 778	8 513 942
Lønnskostnad	1	17 006 026	24 976 422
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 315 446	1 942 258
Annen driftskostnad	1	10 467 417	10 685 331
<b>Sum kostnader</b>		<b>34 081 668</b>	<b>46 117 954</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 372 835</b>	<b>7 228 852</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 341	3 941
Annen finansinntekt		4 183	2 149
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 524</b>	<b>6 090</b>
Annen rentekostnad		367 686	425 138
Annen finanskostnad		69	611
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>367 755</b>	<b>425 749</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-361 231</b>	<b>-419 658</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 734 066</b>	<b>6 809 193</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-796 354	1 524 537
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			1 245 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overføringer annen egenkapital		-2 937 711	4 039 656
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	2	524 310	550 109
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>524 310</b>	<b>550 109</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	17 569 507	18 154 034
Maskiner og anlegg	2	504 357	805 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 595 637	5 006 536
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>21 669 501</b>	<b>23 965 883</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
Andre fordringer		141 500	141 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>183 500</b>	<b>183 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>22 377 312</b>	<b>24 699 492</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		777 724	747 485
<b>Sum varer</b>		<b>777 724</b>	<b>747 485</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		205 213	5 456 771
Andre fordringer		1 886 165	523 636
Konsernfordringer	8	535 295	1 072 621
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 626 673</b>	<b>7 053 028</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	87 516	871 932
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>87 516</b>	<b>871 932</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 491 912</b>	<b>8 672 445</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	3 000 000	3 000 000
Overkurs		4 000	4 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 004 000</b>	<b>3 004 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	5 410 483	6 215 570
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 410 483</b>	<b>6 215 570</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 414 483</b>	<b>9 219 570</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	80 894	394 990
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>80 894</b>	<b>394 990</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 526 047	7 925 327
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 448 000	2 520 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 974 047</b>	<b>10 445 327</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 054 941</b>	<b>10 840 317</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 713 104	1 025 026
Leverandørgjeld		1 278 660	2 142 013
Betalbar skatt	5	89 838	1 562 096
Skyldig offentlige avgifter		615 827	1 313 404
Utbytte			1 245 000
Annen kortsiktig gjeld		2 702 371	6 024 512
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 399 800</b>	<b>13 312 050</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum gjeld		17 454 741	24 152 367
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 115450

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 873 159  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TROMSØ VILLMARKSSENTER AS  
Forretningsadresse: Straumsvegen 601  
9109 KVALØYA

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tove Sørensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.02.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 14.02.2022



Organisasjonsnr: 987 873 159  
TROMSØ VILLMARKSSENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		26 021 672	52 977 325
Annen driftsinntekt		4 687 160	369 480
<b>Sum inntekter</b>		<b>30 708 833</b>	<b>53 346 805</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 292 778	8 513 942
Lønnskostnad	1	17 006 026	24 976 422
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 315 446	1 942 258
Annen driftskostnad	1	10 467 417	10 685 331
<b>Sum kostnader</b>		<b>34 081 668</b>	<b>46 117 954</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 372 835</b>	<b>7 228 852</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 341	3 941
Annen finansinntekt		4 183	2 149
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 524</b>	<b>6 090</b>
Annen rentekostnad		367 686	425 138
Annen finanskostnad		69	611
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>367 755</b>	<b>425 749</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-361 231</b>	<b>-419 658</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-796 354	1 524 537
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			1 245 000
Overføringer annen egenkapital		-2 937 711	4 039 656
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 937 711</b>	<b>5 284 656</b>



Organisasjonsnr: 987 873 159  
TROMSØ VILLMARKSSENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	2	524 310	550 109
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>524 310</b>	<b>550 109</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	17 569 507	18 154 034
Maskiner og anlegg	2	504 357	805 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 595 637	5 006 536
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>21 669 501</b>	<b>23 965 883</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
Andre fordringer		141 500	141 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>183 500</b>	<b>183 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>22 377 312</b>	<b>24 699 492</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		777 724	747 485
<b>Sum varer</b>		<b>777 724</b>	<b>747 485</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		205 213	5 456 771
Andre fordringer		1 886 165	523 636
Konsernfordringer	8	535 295	1 072 621
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 626 673</b>	<b>7 053 028</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	87 516	871 932
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>87 516</b>	<b>871 932</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 491 912</b>	<b>8 672 445</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	3 000 000	3 000 000
Overkurs		4 000	4 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 004 000</b>	<b>3 004 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	5 410 483	6 215 570
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 410 483</b>	<b>6 215 570</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 414 483</b>	<b>9 219 570</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	80 894	394 990
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>80 894</b>	<b>394 990</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 526 047	7 925 327
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 448 000	2 520 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 974 047</b>	<b>10 445 327</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 054 941</b>	<b>10 840 317</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 713 104	1 025 026
Leverandørgjeld		1 278 660	2 142 013
Betalbar skatt	5	89 838	1 562 096
Skyldig offentlige avgifter		615 827	1 313 404
Utbytte			1 245 000
Annen kortsiktig gjeld		2 702 371	6 024 512
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 399 800</b>	<b>13 312 050</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>17 454 741</b>	<b>24 152 367</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>



Organisasjonsnr: 987 873 159  
TROMSØ VILLMARKSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	1000.00	3000000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Villmark Eiendom AS	2000.00	66.67%	Ordinære aksjer
Torkil Hansen	1000.00	33.33%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	3000.00	100.00%	

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	951604.00		164992.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

#### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Discover Tromsø AS	100.00%	100.00%		





**Årsoppgjør 2020  
for**

**Tromsø Villmarkssenter AS**

**Foretaksnr. 987873159**



Tromsø Villmarkssenter AS

**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		26 021 672	52 977 325
Annen driftsinntekt		4 687 160	369 480
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>30 708 833</b>	<b>53 346 805</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		4 292 778	8 513 942
Lønnskostnad	1	17 006 026	24 976 422
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 315 446	1 942 258
Annen driftskostnad	1	10 467 417	10 685 331
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>34 081 668</b>	<b>46 117 954</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(3 372 835)</b>	<b>7 228 851</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		2 341	3 941
Annen finansinntekt		4 183	2 149
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 524</b>	<b>6 090</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		367 686	425 138
Annen finanskostnad		69	611
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>367 755</b>	<b>425 749</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(361 231)</b>	<b>(419 658)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(3 734 066)</b>	<b>6 809 193</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(796 354)	1 524 537
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(2 937 711)</b>	<b>5 284 656</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(2 937 711)</b>	<b>5 284 656</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	1 245 000
Overføringer annen egenkapital		(2 937 711)	4 039 656
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(2 937 711)</b>	<b>5 284 656</b>

Årsregnskap for Tromsø Villmarkssenter AS

Organisasjonsnr. 987873159



## Tromsø Villmarkssenter AS

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	2	524 310	550 109
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>524 310</b>	<b>550 109</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	17 569 507	18 154 034
Maskiner og anlegg	2	504 357	805 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 595 637	5 006 536
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>21 669 501</b>	<b>23 965 883</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	8	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
Andre fordringer		141 500	141 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>183 500</b>	<b>183 500</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>22 377 312</b>	<b>24 699 492</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		777 724	747 485
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		205 213	5 456 771
Fordringer på konsernselskap	8	535 295	1 072 621
Andre fordringer		1 886 165	523 636
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 626 673</b>	<b>7 053 028</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	87 516	871 932
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>3 491 912</b>	<b>8 672 445</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>



Tromsø Villmarkssenter AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	3 000 000	3 000 000
Overkurs		4 000	4 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 004 000</b>	<b>3 004 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	5 410 483	6 215 570
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 410 483</b>	<b>6 215 570</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>8 414 483</b>	<b>9 219 570</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5	80 894	394 990
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>80 894</b>	<b>394 990</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 526 047	7 925 327
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 448 000	2 520 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 974 047</b>	<b>10 445 327</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>11 054 941</b>	<b>10 840 317</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 713 104	1 025 026
Leverandørgjeld		1 278 660	2 142 013
Betalbar skatt	5	89 838	1 562 096
Skyldig offentlige avgifter		615 827	1 313 404
Utbytte		0	1 245 000
Annen kortsiktig gjeld		2 702 371	6 024 512
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>6 399 800</b>	<b>13 312 050</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>17 454 741</b>	<b>24 152 367</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 869 224</b>	<b>33 371 937</b>

Kvaløya,

Torkil Hansen  
Styrets lederTove Sørensen  
Daglig leder/styremedlem



Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

### 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 kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 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.

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

### Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

#### Anleggsmidler

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

#### 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.

#### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

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

#### Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie bokføres i resultatregnskapet.

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

#### Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Som aktivitetsleverandør med turister som målgruppe er vi betydelig påvirket av Koronautbruddet i 2021. Hvordan dette vil påvirke oss på lang sikt avhenger om det kommer nye utbrudd og hvor strenge restriksjoner myndighetene pålegger. På kort sikt vil det ikke ha noen konsekvenser for selskapets evne til fortsatt drift.



Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 31 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	15 831 898	22 861 855
Arbeidsgiveravgift	1 200 499	1 867 132
Pensjonskostnader	259 895	327 531
Andre lønnsrelaterte ytelser	595 198	687 065
Trekk ansatte	-675 294	-810 023
<b>Totalt</b>	<b>17 006 026</b>	<b>24 976 422</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn daglig leder	951 604,-
Andre godtgjørelser daglig leder	164 992,-
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon ekskl. mva	111 930,-
Andre tjenester ekskl. mva	0

### OTP

Foretaket er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.



## Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

## Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Forskning og utvikling	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	578 077	19 878 246	2 592 930	8 355 592	31 404 846
+ Tilgang	108 828	0	0	189 437	298 265
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	686 905	19 878 246	2 592 930	8 545 029	31 703 111
Akk. av/nedskr. pr 1/1	27 968	3 366 301	1 787 616	4 904 056	10 085 942
+ Ordinære avskrivninger	134 627	584 527	300 957	1 295 336	2 315 446
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	162 595	3 950 828	2 088 573	6 199 392	12 401 388
Balanseført verdi pr 31/12	524 310	15 927 418	504 357	2 345 637	19 301 723
Prosentstavs for ord.avskr	20-20	2-33	20-33	12-50	

Trekkhunder er klassifisert som driftsmidler i balansen med kr 1 250 000

## Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 000 000	4 000	6 215 570	9 219 570
-Til årets resultat			-2 937 711	-2 937 711
+/-Andre transaksjoner:	0	0	2 132 624	2 132 624
<b>Pr 31.12.</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 000</b>	<b>5 410 483</b>	<b>8 414 483</b>

Andre transaksjoner er tilbakebetalt MVA etter bokettersyn for 2014-2016

Selskapet har 3 000 aksjer hver pålydende kr 1.000,- samlet aksjekapital utgjør kr 3 000 000,- Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Villmark Eiendom AS	2 000
Torkil Hansen	1 000



Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

### Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Herav kr 12 000 gjelder investering i Visit Tromsø-Region AS. Selskapet eier 11 aksjer som utgjør 3,33% av eierskapet. Selskapet har solid egenkapital og går med bra overskudd hvert år.

### Note 5 - Skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-3 734 066
+ Permanente og andre forskjeller	114 272
+ Endring i midlertidige forskjeller	1 427 710
<b>= Inntekt</b>	<b>-2 192 084</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-482 258
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>-482 258</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-314 096
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-796 354</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	482 258
+ Utlignet skyldig skatt 2019	572 096
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>89 838</b>

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2020	2019	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	892 702	1 817 411	924 709
+ Utestående fordringer	-400 000	-21 999	378 001
- Andre avsetn. for forpliktelser	125 000	0	125 000
<b>Sum</b>	<b>367 702</b>	<b>1 795 412</b>	<b>1 427 710</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>1 427 710</b>

#### Spesifikasjon av permanente og andre forskjeller

+ Nær.oppg. post 0611 Ikke fradr.ber. kontingenter	4 350
+ Nær.oppg. post 0640 Andre ikke-fradragsberettigede kostnad	110 399
- Nær.oppg. post 0821 Renteinntekt av tilbakeført skatt	-477
<b>= Sum permanente og andre forskjeller</b>	<b>114 272</b>



Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	892 702	1 817 411
+ Utestående fordringer	-400 000	-21 999
- Andre avsetninger for forpliktelser	125 000	0
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>367 702</b>	<b>1 795 412</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>80 894</b>	<b>394 990</b>

### **Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.**

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 80 138 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 764 567.

### **Note 7 - Langsiktig gjeld**

Billån ytet av: Santander Consumer Bank AS  
Prioritet: Salgspant i motorvogn ZH37589  
Lånebeløp: kr 238 290 pr. 21.11.2016  
Restlån pr. 31.12.2020 kr 121 827  
Rentesats: 5,50 %

Billån ytet av: Sparebank1 Finans Nord-Norge  
Prioritet: Salgspant i motorvogn ZW8549  
Lånebeløp: kr 85 806 pr. 24.09.2018  
Restlån pr. 31.12.2020 kr 58 103  
Rentesats: 4,80 %

Billån ytet av: Nordea Finans Norge AS  
Prioritet: Salgspant i motorvogn KH61930  
Lånebeløp: kr 683 716 pr. 01.12.2018  
Restlån pr. 31.12.2020 kr 491 052  
Rentesats: 3,85 %

Billån ytet av: Nordea Finans Norge AS  
Prioritet: Salgspant i motorvogn ZZ 12793  
Lånebeløp: kr 373 716 pr. 23.09.2019  
Restlån pr. 31.12.2020 kr 314 704  
Rentesats: 4,20 %



Tromsø Villmarkssenter AS

## Noter 2020

Nedbetalingslån	Nordea Bank Norge ASA
Lånebeløp	kr 4 663 000 pr 21.11.2019
Restlån pr 31.12.2020	kr 4 510 360
Rentesats	5,30 %

Diverse panterett utgjør kr 28 000 000

<b>Innovasjon Norge</b>	
Lånebeløp	kr 2 900 000 pr 22.03.2013
Saldo pr 31.12.20	kr 2 029 999
Rentesats	5,45 %

Kassekreditt på driftskontoen i bruk kr 1 713 104

### Note 8 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Datterselskap:	Eierandel %	Stemmerett %	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Discover Tromsø AS	100		- 9 191	-12 968
<b>Totalt</b>			<b>-9 191</b>	<b>-12 968</b>



Til generalforsamlingen i Tromsø Villmarkssenter AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Tromsø Villmarkssenter AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 937 711. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 4612.39.07892

Postadresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
[www.revicom.no](http://www.revicom.no)

Kontorer: Sortland – Myre - Tromsø



## REVICOM

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/revisjonsberetninger>

### Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Sortland, 07. februar 2022

REVICOM AS

Svein Atle Jensen  
statsautorisert revisor