



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 188 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMI HOTEL AS
Forretningsadresse: Skolegata 24
9008 TROMSØ

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: Arnt-Inge Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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, 16.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 724 698	5 295 842
Annen driftsinntekt		-785 541	-6 074
Sum inntekter		5 939 157	5 289 769
Kostnader			
Varekostnad		114 167	56 497
Lønnskostnad	1, 2	3 150 679	2 138 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	127 733	37 868
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 842 866	2 354 826
Sum kostnader		6 235 446	4 588 025
Driftsresultat		-296 288	701 744
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 405	524
Annen finansinntekt		26	1 208
Sum finansinntekter		13 431	1 732
Annen rentekostnad		3 361	899
Annen finanskostnad		27	104
Sum finanskostnader		3 388	1 003
Netto finans		10 042	729
Resultat før skattekostnad		-286 246	702 473
Skattekostnad	4, 5	-9 049	130 786
Årsresultat		-277 197	571 687
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-277 197	571 687
Sum overføringer og disponeringer		-277 197	571 687



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	730 529	324 822
Sum varige driftsmidler		730 529	324 822
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		740 529	334 822
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 227	4 077
Andre kortsiktige fordringer		75 489	63 166
Sum fordringer		107 716	67 243
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum omløpsmidler		1 321 578	1 445 016
SUM EIENDELER		2 062 107	1 779 838

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	639 337	916 534
Sum opptjent egenkapital		639 337	916 534
Sum egenkapital		739 337	1 016 534
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	9 049
Sum avsetninger for forpliktelser		0	9 049
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	9 049
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 711	136 458
Betalbar skatt	4, 5	0	121 737
Skyldige offentlige avgifter		379 146	170 847
Annen kortsiktig gjeld		766 914	325 214
Sum kortsiktig gjeld		1 322 770	754 255
Sum gjeld		1 322 770	763 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 062 107	1 779 838



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 479295

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 188 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMI HOTEL AS
Forretningsadresse: Skolegata 24
9008 TROMSØ

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: Arnt-Inge Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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, 03.06.2024

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: 989 188 542
AMI HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 724 698	5 295 842
Annen driftsinntekt		-785 541	-6 074
Sum inntekter		5 939 157	5 289 769
Kostnader			
Varekostnad		114 167	56 497
Lønnskostnad	1, 2	3 150 679	2 138 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	127 733	37 868
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 842 866	2 354 826
Sum kostnader		6 235 446	4 588 025
Driftsresultat		-296 288	701 744
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 405	524
Annen finansinntekt		26	1 208
Sum finansinntekter		13 431	1 732
Annen rentekostnad		3 361	899
Annen finanskostnad		27	104
Sum finanskostnader		3 388	1 003
Netto finans		10 042	729
Resultat før skattekostnad		-286 246	702 473
Skattekostnad	4, 5	-9 049	130 786
Årsresultat		-277 197	571 687
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-277 197	571 687
Sum overføringer og disponeringer		-277 197	571 687



Organisasjonsnr: 989 188 542
AMI HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler

	0	0
--	---	---

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3	730 529	324 822
Sum varige driftsmidler	730 529	324 822

Finansielle anleggsmidler
Investeringer i aksjer og
andeler

7	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler	10 000	10 000

Sum anleggsmidler

	740 529	334 822
--	---------	---------

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer

	32 227	4 077
Andre kortsiktige fordringer	75 489	63 166
Sum fordringer	107 716	67 243

Investeringer
Sum investeringer

	0	0
--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende
Bankinnskudd, kontanter og lignende

	1 213 862	1 377 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	1 213 862	1 377 774

Sum omløpsmidler

	1 321 578	1 445 016
--	-----------	-----------

SUM EIENDELER

	2 062 107	1 779 838
--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital

6, 8	100 000	100 000
------	---------	---------



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	639 337	916 534
Sum opptjent egenkapital		639 337	916 534
Sum egenkapital		739 337	1 016 534
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	9 049
Sum avsetninger for forpliktelser		0	9 049
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	9 049
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 711	136 458
Betalbar skatt	4, 5	0	121 737
Skyldige offentlige avgifter		379 146	170 847
Annen kortsiktig gjeld		766 914	325 214
Sum kortsiktig gjeld		1 322 770	754 255
Sum gjeld		1 322 770	763 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 062 107	1 779 838



Organisasjonsnr: 989 188 542
AMI HOTEL 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2843402.00	1934621.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	228463.00	155367.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48533.00	32046.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30281.00	16799.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3150679.00	2138833.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	424523.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	533440.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	957963.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	227436.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	730527.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	127733.00	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

Konsernregnskap



Årsregnskap for
AMI HOTEL AS
989188542
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AMI HOTEL AS
989 188 542



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 724 698	5 295 842
Annen driftsinntekt		-785 541	-6 074
Sum driftsinntekter		5 939 157	5 289 769
Driftskostnader			
Varekostnad		-114 167	-56 497
Lønnskostnad	1, 2	-3 150 679	-2 138 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-127 733	-37 868
Annen driftskostnad		-2 842 866	-2 354 826
Sum driftskostnader		-6 235 446	-4 588 025
Driftsresultat		-296 288	701 744
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		13 405	524
Annen finansinntekt		26	1 208
Sum finansinntekter		13 431	1 732
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 361	-899
Annen finanskostnad		-27	-104
Sum finanskostnader		-3 388	-1 003
Netto finans		10 042	729
Resultat før skattekostnad		-286 246	702 473
Skattekostnad	4, 5	9 049	-130 786
Årsresultat		-277 197	571 687
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-277 197	571 687
Sum overføringer		-277 197	571 687



AMI HOTEL AS
989 188 542



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	730 529	324 822
Sum varige driftsmidler		730 529	324 822
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		740 529	334 822
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		32 227	4 077
Andre kortsiktige fordringer		75 489	63 166
Sum fordringer		107 716	67 243
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum omløpsmidler		1 321 578	1 445 016
SUM EIENDELER		2 062 107	1 779 838



AMI HOTEL AS
989 188 542



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	639 337	916 534
Sum opptjent egenkapital		639 337	916 534
Sum egenkapital		739 337	1 016 534
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	0	9 049
Sum avsetning for forpliktelser		0	9 049
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 711	136 458
Betalbar skatt	4, 5	0	121 737
Skyldige offentlige avgifter		379 146	170 847
Annen kortsiktig gjeld		766 914	325 214
Sum kortsiktig gjeld		1 322 770	754 255
Sum gjeld		1 322 770	763 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 062 107	1 779 838

Tromsø, 31.05.2024

Arnt-Inge Hansen
styrets leder / daglig leder

Anette Hansen
varamedlem



AMI HOTEL AS
989 188 542



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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 843 402	1 934 621
Arbeidsgiveravgift	228 463	155 367
Pensjonskostnader	48 533	32 046
Andre relaterte ytelser	30 281	16 799
Sum	3 150 679	2 138 833



AMI HOTEL AS
989 188 542



Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 6

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	424 523
Tilgang i året	533 440
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	957 963
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-227 436
Balanseført verdi per 31.12.	730 527
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	127 733

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	121 737
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-9 049	9 049
Skattekostnad	-9 049	130 786
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-286 246	702 473
Permanente forskjeller	1 462	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-47 707	-19 790
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-129 334
Skattepliktig inntekt	-332 492	553 349
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	121 737
Sum betalbar skatt i balansen	0	121 737

Note 5 - 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	41 137	88 844	-47 707
Fremførbart underskudd	0	-332 492	332 492
Netto forskjeller	41 137	-243 647	284 784
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	243 647	-243 647
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	41 137	0	41 137
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	9 049	0	9 049

I henhold til god regnskapsskikk for små foretak har man unnlatt å balanseføre utsatt skattefordel.



AMI HOTEL AS
989 188 542



Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	916 534	1 016 534
Årsresultat	0	-277 197	-277 197
Egenkapital 31.12.2023	100 000	639 337	739 337

Note 7 - investering i aksjer og andeler

Selskapet har 9 aksjer i Visit Tromsø-Region AS. Aksjene er bokført til kostpris/anskaffelseskost.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	10	10 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Anette Hansen	5	50,00	Ordinære
Arnt inge Hansen	5	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	10	100	



Årsregnskap for
AMI HOTEL AS
989188542
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AMI HOTEL AS
989 188 542

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 724 698	5 295 842
Annen driftsinntekt		-785 541	-6 074
Sum driftsinntekter		5 939 157	5 289 769
Driftskostnader			
Varekostnad		-114 167	-56 497
Lønnskostnad	1, 2	-3 150 679	-2 138 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-127 733	-37 868
Annen driftskostnad		-2 842 866	-2 354 826
Sum driftskostnader		-6 235 446	-4 588 025
Driftsresultat		-296 288	701 744
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		13 405	524
Annen finansinntekt		26	1 208
Sum finansinntekter		13 431	1 732
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-3 361	-899
Annen finanskostnad		-27	-104
Sum finanskostnader		-3 388	-1 003
Netto finans		10 042	729
Resultat før skattekostnad		-286 246	702 473
Skattekostnad	4, 5	9 049	-130 786
Årsresultat		-277 197	571 687
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-277 197	571 687
Sum overføringer		-277 197	571 687



AMI HOTEL AS
989 188 542

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	730 529	324 822
Sum varige driftsmidler		730 529	324 822
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		740 529	334 822
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		32 227	4 077
Andre kortsiktige fordringer		75 489	63 166
Sum fordringer		107 716	67 243
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 213 862	1 377 774
Sum omløpsmidler		1 321 578	1 445 016
SUM EIENDELER		2 062 107	1 779 838



AMI HOTEL AS
989 188 542

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	639 337	916 534
Sum opptjent egenkapital		639 337	916 534
Sum egenkapital		739 337	1 016 534
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	0	9 049
Sum avsetning for forpliktelser		0	9 049
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 711	136 458
Betalbar skatt	4, 5	0	121 737
Skyldige offentlige avgifter		379 146	170 847
Annen kortsiktig gjeld		766 914	325 214
Sum kortsiktig gjeld		1 322 770	754 255
Sum gjeld		1 322 770	763 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 062 107	1 779 838

Tromsø, 31.05.2024

Arnt-Inge Hansen
styrets leder / daglig leder

Anette Hansen
varamedlem



AMI HOTEL AS
989 188 542

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	2 843 402	1 934 621
Arbeidsgiveravgift	228 463	155 367
Pensjonskostnader	48 533	32 046
Andre relaterte ytelser	30 281	16 799
Sum	3 150 679	2 138 833



AMI HOTEL AS
989 188 542

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 6

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	424 523
Tilgang i året	533 440
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	957 963
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-227 436
Balanseført verdi per 31.12.	730 527
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	127 733

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	121 737
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-9 049	9 049
Skattekostnad	-9 049	130 786
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-286 246	702 473
Permanente forskjeller	1 462	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-47 707	-19 790
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-129 334
Skattepliktig inntekt	-332 492	553 349
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	121 737
Sum betalbar skatt i balansen	0	121 737

Note 5 - 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	41 137	88 844	-47 707
Fremførbart underskudd	0	-332 492	332 492
Netto forskjeller	41 137	-243 647	284 784
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	243 647	-243 647
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	41 137	0	41 137
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	9 049	0	9 049

I henhold til god regnskapsskikk for små foretak har man unnlatt å balanseføre utsatt skattefordel.



AMI HOTEL AS
989 188 542

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	916 534	1 016 534
Årsresultat	0	-277 197	-277 197
Egenkapital 31.12.2023	100 000	639 337	739 337

Note 7 - investering i aksjer og andeler

Selskapet har 9 aksjer i Visit Tromsø-Region AS. Aksjene er bokført til kostpris/anskaffelseskost.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	10	10 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Anette Hansen	5	50,00	Ordinære
Arnt inge Hansen	5	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	10	100	