



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 172 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ SENTRUM AS
Forretningsadresse: Grønnegata 83
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Shilan Ghadani
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 687 318	1 674 127
Annen driftsinntekt	9, 10	4 305 719	2 477 282
Sum inntekter		6 993 037	4 151 409
Kostnader			
Varekostnad		6 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 499 798	1 453 583
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	188 386	126 667
Annen driftskostnad		4 136 211	2 630 422
Sum kostnader		5 830 394	4 210 673
Driftsresultat		1 162 643	-59 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			246
Sum finansinntekter			246
Annen rentekostnad		4 148	1 851
Sum finanskostnader		4 148	1 851
Netto finans		-4 148	-1 605
Ordinært resultat før skattekostnad		1 158 495	-60 869
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 158 495	-60 869
Årsresultat		1 158 495	-60 869
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 158 495	-60 869
Sum overføringer og disponeringer		1 158 495	-60 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 491 186	1 135 831
Sum varige driftsmidler		1 491 186	1 135 831
Sum anleggsmidler		1 491 186	1 135 831
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	118 954	38 800
Andre fordringer	11	3 472 026	2 026 288
Sum fordringer		3 590 980	2 065 088
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	90 065	386 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 065	386 526
Sum omløpsmidler		3 681 045	2 451 614
SUM EIENDELER		5 172 231	3 587 445
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	7	-7 445	-7 445
Sum innskutt egenkapital		292 555	292 555
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	7	2 466 484	1 307 989
Sum opptjent egenkapital		2 466 484	1 307 989
Sum egenkapital	7	2 759 039	1 600 544
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		992 920	1 153 498
Skyldige offentlige avgifter		86 166	79 212
Annen kortsiktig gjeld		1 334 106	754 191
Sum kortsiktig gjeld		2 413 192	1 986 901
Sum gjeld		2 413 192	1 986 901
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 172 231	3 587 445



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 626849

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 172 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ SENTRUM AS
Forretningsadresse: Grønnegata 83
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Shilan Ghadani
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 919 172 150
TROMSØ SENTRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 687 318	1 674 127
Annen driftsinntekt	9, 10	4 305 719	2 477 282
Sum inntekter		6 993 037	4 151 409
Kostnader			
Varekostnad		6 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 499 798	1 453 583
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	188 386	126 667
Annen driftskostnad		4 136 211	2 630 422
Sum kostnader		5 830 394	4 210 673
Driftsresultat		1 162 643	-59 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			246
Sum finansinntekter			246
Annen rentekostnad		4 148	1 851
Sum finanskostnader		4 148	1 851
Netto finans		-4 148	-1 605
Ordinært resultat før skattekostnad		1 158 495	-60 869
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 158 495	-60 869
Årsresultat		1 158 495	-60 869
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 158 495	-60 869
Sum overføringer og disponeringer		1 158 495	-60 869



Organisasjonsnr: 919 172 150
TROMSØ SENTRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4	1 491 186	1 135 831
---	-----------	-----------

Sum varige driftsmidler	1 491 186	1 135 831
-------------------------	-----------	-----------

Sum anleggsmidler	1 491 186	1 135 831
-------------------	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	5	118 954	38 800
Andre fordringer	11	3 472 026	2 026 288
Sum fordringer		3 590 980	2 065 088

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

6	90 065	386 526
---	--------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	90 065	386 526
--	--------	---------

Sum omløpsmidler	3 681 045	2 451 614
------------------	-----------	-----------

SUM EIENDELER	5 172 231	3 587 445
---------------	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (3 000
aksjer à kr 100,00)

7, 8	300 000	300 000
------	---------	---------

Annen innskutt egenkapital	7	-7 445	-7 445
----------------------------	---	--------	--------

Sum innskutt egenkapital		292 555	292 555
--------------------------	--	---------	---------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	2 466 484	1 307 989
-------------------	---	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		2 466 484	1 307 989
--------------------------	--	-----------	-----------

Sum egenkapital	7	2 759 039	1 600 544
-----------------	---	-----------	-----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	992 920	1 153 498
Skyldige offentlige avgifter	86 166	79 212
Annen kortsiktig gjeld	1 334 106	754 191
Sum kortsiktig gjeld	2 413 192	1 986 901
Sum gjeld	2 413 192	1 986 901
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 172 231	3 587 445



Organisasjonsnr: 919 172 150
TROMSØ SENTRUM 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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 Selskapet er fritatt for skatteplikt fra og med fastsettingsåret 2017 (jfr skattelovens § 2-32 første ledd). Dersom selskapet har begrenset skatteplikt etter skattelovens § 232 andre ledd, må det leveres skattemelding og næringsoppgave 2 for den skattepliktige inntekten. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1334014.00	1261338.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	103981.00	104528.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44236.00	51932.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17567.00	35786.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1499798.00	1453584.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>		<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

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>

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

TROMSØ SENTRUM AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

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

Selskapet er fritatt for skatteplikt fra og med fastsetningsåret 2017 (jfr skattelovens § 2-32 første ledd). Dersom selskapet har begrenset skatteplikt etter skattelovens § 232 andre ledd, må det leveres skattemelding og næringsoppgave 2 for den skattepliktige inntekten.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 334 014	1 261 338
Arbeidsgiveravgift	103 981	104 528
Pensjonskostnader	44 236	51 932
Andre ytelser / Refusjoner	17 567	35 786
Sum	1 499 798	1 453 584

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 473 384
Tilgang i året	543 740
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 017 124
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(337 553)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(525 938)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	1 491 186
Årets avskrivninger	(188 386)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	161 278	38 800
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(42 324)	
Netto oppførte kundefordringer	118 954	38 800

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 80 343. Skyldig skattetrekk er kr 57 129.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	300 000	(7 445)	1 307 989	1 600 544
Årets resultat			1 158 495	1 158 495
Egenkapital 31.12.2021	300 000	(7 445)	2 466 484	2 759 039

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer



Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 000	100,00	300 000,00
Sum	3 000		300 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Næringsforeningen i Tromsøregionen	2 000	66,67%	Ordinære aksjer
Tromsø Kommune	1 000	33,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Foretaket har 3000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 300 000. Aksjene er fordelt på en aksjeklasse.

Note 9 - Prosjektinntekter

Oversikt prosjekt 2021 etter regnskap

Prosjekt	Tilskudds- beløp	Inntektsført totalt	Inntektsført i år	Avsatt utsatt inntektsføring	Påløpte inntekter, ikke utbetalt	Utbetaler
Jul i Tromsø år 2020	600 000	116 276	54 761	483 724		Sparebank 1 Nord-Norge
Tromsø som Storby	369 010	369 010	369 010	-		Kommunalt næringsfond (Tromsø Kommune)
Jul i Tromsø år 2021	1 410 000	1 410 000	1 410 000	-		Kommunalt næringsfond (Tromsø Kommune)
Jul i Tromsø år 2021	200 000	200 000	200 000	-		Nordnorsk reiseliv
Jul i Tromsø år 2021	600 000	76 986	76 986	523 014	600 000	Sparebank 1 Nord-Norge
Jul i Tromsø år 2021	300 000	300 000	300 000		300 000	Troms og Finnmark fylkeskommune
Jul i Tromsø år 2021	600 000	600 000	600 000		600 000	Troms Holding
Driftstilskudd 2021	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-		Tromsø Kommune
Sum	5 079 010	4 072 272	4 010 757	1 006 738	1 500 000	

Sparebank 1 Nord-Norge har gitt tilsagn til finansiering av investeringer for år 2020 og år 2021. Deler av tilskudd er benyttet til investeringer. Tilskuddet benyttet til finansiering av investering behandles som utsatt inntektsføring og resultatføres som en korreksjonspost til avskrivningen av nevnte investert driftsmiddel. Avskrivningsperioden er 10 år.

Note 10 - Inntekt gavekort

Tromsø sentrum administrerer gavekortene for sentrumsbutikkene. Honoraret til dette er at Tromsø Sentrum kan inntektsføre en gevinst på gavekort som er gått ut på dato. Honoraret skal dekke administrative kostnader som lønn, trykksaker og rekvisita, som blir kjøpt direkte av Tromsø Sentrum.

I år 2021 er det inntektsført kr 294 962 i utgåtte gavekort.

Note 11 - Andre fordringer

Posten består av:

Beskrivelse	Bidragster	Beløp
Gevinst gavekort		294 962
Påløpt inntekt pariserjul		1 215 399
Opptjente, ikke mottatte tilskudd		1 500 000
Til gode merverdiavgift termin 6		153 865
Andre kortsiktige fordringer		307 800
Sum andre fordringer		3 472 026



Årsregnskap for 2021

**TROMSØ SENTRUM AS
9008 TROMSØ**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2021
TROMSØ SENTRUM AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 687 318	1 674 127
Annen driftsinntekt	9, 10	4 305 719	2 477 283
Sum driftsinntekter		6 993 037	4 151 410
Varekostnad		(6 000)	(6 000)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 499 798)	(1 453 583)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(188 386)	(126 663)
Annen driftskostnad		(4 136 211)	(2 630 423)
Sum driftskostnader		(5 830 394)	(4 210 669)
Driftsresultat		1 162 643	(59 259)
Annen renteinntekt		0	246
Sum finansinntekter		0	246
Annen rentekostnad		(4 148)	(1 853)
Sum finanskostnader		(4 148)	(1 853)
Netto finans		(4 148)	(1 607)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 158 495	(60 866)
Ordinært resultat		1 158 495	(60 866)
Årsresultat		1 158 495	(60 866)
Overføringer			
Annen egenkapital		1 158 495	(60 866)
Sum		1 158 495	(60 866)



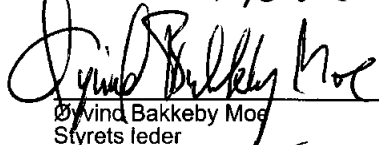
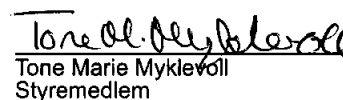
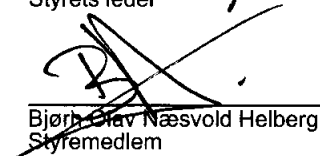
Balanse pr. 31. desember 2021
TROMSØ SENTRUM AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 491 186	1 135 831
Sum varige driftsmidler		1 491 186	1 135 831
Sum anleggsmidler		1 491 186	1 135 831
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	118 954	38 800
Andre fordringer	11	3 472 026	2 026 288
Sum fordringer		3 590 980	2 065 088
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	90 065	386 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 065	386 526
Sum omløpsmidler		3 681 045	2 451 614
Sum eiendeler		5 172 231	3 587 445

Balanse pr. 31. desember 2021
TROMSØ SENTRUM AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	7	(7 445)	(7 445)
Sum innskutt egenkapital		292 555	292 555
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 466 484	1 307 985
Sum opptjent egenkapital		2 466 484	1 307 985
Sum egenkapital	7	2 759 039	1 600 540
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		992 920	1 153 495
Skyldige offentlige avgifter		86 166	79 212
Annen kortsiktig gjeld		1 334 106	754 191
Sum kortsiktig gjeld		2 413 192	1 986 901
Sum gjeld		2 413 192	1 986 901
Sum egenkapital og gjeld		5 172 231	3 587 441

Tromsø - dato 13/5-22


Øyvind Bakkeby Moe
Styrets leder
Carina Johansen
Nestleder
Tone Marie Myklevoll
Styremedlem
Bjørn Olav Næsvoid Helberg
Styremedlem
Shilan Ghadani
Daglig leder



Noter 2021 TROMSØ SENTRUM AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

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

Selskapet er fritatt for skatteplikt fra og med fastsettingsåret 2017 (jfr skattelovens § 2-32 første ledd). Dersom selskapet har begrenset skatteplikt etter skattelovens § 232 andre ledd, må det leveres skattemelding og næringsoppgave 2 for den skattepliktige inntekten.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 334 014	1 261 338
Arbeidsgiveravgift	103 981	104 528
Pensjonskostnader	44 236	51 932
Andre ytelser / Refusjoner	17 567	35 786
Sum	1 499 798	1 453 584

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 473 384
Tilgang i året	543 740
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 017 124
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(337 553)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(525 938)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	1 491 186
Årets avskrivninger	(188 386)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	161 278	38 800
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(42 324)	
Netto oppførte kundefordringer	118 954	38 800

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 80 343. Skyldig skattetrekk er 57 129.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	300 000	(7 445)	1 307 989	1 600 544
Årets resultat			1 158 495	1 158 495
Egenkapital 31.12.2021	300 000	(7 445)	2 466 484	2 759 039



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 000	100,00	300 000,00
Sum	3 000		300 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Næringsforeningen i Tromsøregionen	2 000	66,67%	Ordinære aksjer
Tromsø Kommune	1 000	33,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Foretaket har 3000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 300 000. Aksjene er fordelt på en aksjeklasse.

Note 9 - Prosjektinntekter

Oversikt prosjekt 2021 etter regnskap

Prosjekt	Tilskudds- beløp	Inntektsført totalt	Inntektsført i år	Avsatt utsatt inntektsføring	Påløpte inntekter, ikke utbetalt	Utbetaler
Jul i Tromsø år 2020	600 000	116 276	54 761	483 724		Sparebank 1 Nord-Norge
Tromsø som Storby	369 010	369 010	369 010	-		Kommunalt næringsfond (Tromsø Ko
Jul i Tromsø år 2021	1 410 000	1 410 000	1 410 000	-		Kommunalt næringsfond (Tromsø Ko
Jul i Tromsø år 2021	200 000	200 000	200 000	-		Nordnorsk reiseliv
Jul i Tromsø år 2021	600 000	76 986	76 986	523 014	600 000	Sparebank 1 Nord-Norge
Jul i Tromsø år 2021	300 000	300 000	300 000		300 000	Troms og Finnmark fylkeskommune
Jul i Tromsø år 2021	600 000	600 000	600 000		600 000	Troms Holding
Driftstilskudd 2021	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-		Tromsø Kommune
Sum	5 079 010	4 072 272	4 010 757	1 006 738	1 500 000	

Sparebank 1 Nord-Norge har gitt tilsagn til finansiering av investeringer for år 2020 og år 2021. Deler av tilskudd er benyttet til investeringer. Tilskuddet benyttet til finansiering av investering behandles som utsatt inntektsføring og resultatføres som en korreksjonspost til avskrivningen av nevnte investert driftsmiddel. Avskrivningsperioden er 10 år.

Note 10 - Inntekt gavekort

Tromsø sentrum administrerer gavekortene for sentrumsbutikkene. Honoraret til dette er at Tromsø Sentrum kan inntektsføre en gevinst på gavekort som er gått ut på dato. Honoraret skal dekke administrative kostnader som lønn, trykksaker og rekvisita, som blir kjøpt direkte av Tromsø Sentrum.

I år 2021 er det inntektsført kr 294 962 i utgåtte gavekort.

Note 11 - Andre fordringer

Posten består av:

Beskrivelse	Bidragstyper	Beløp
Gevinst gavekort		294 962
Påløpt inntekt pariserjul		1 215 399
Opptjente, ikke mottatte tilskudd		1 500 000
Til gode merverdiavgift termin 6		153 865
Andre kortsiktige fordringer		307 800
Sum andre fordringer		3 472 026



Til generalforsamlingen i Tromsø Sentrum AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tromsø Sentrum AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

PricewaterhouseCoopers AS, Muségata 1, Postboks 6128, NO-9291 Tromsø

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - Tromsø Sentrum AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller 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>

Tromsø, 28. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Ørjan Renø
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Renø, Ørjan	BANKID	2022-06-30 00:02

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.