



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 781 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
Forretningsadresse: Strandveien 35
9180 SKJERVØY

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: Arne Roger Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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, 19.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 221 380	11 237 845
Annen driftsinntekt		6 440	0
Sum inntekter		11 227 820	11 237 845
Kostnader			
Varekostnad		2 072 721	2 300 906
Lønnskostnad	1, 2	5 903 489	6 317 350
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	812 955	850 847
Annen driftskostnad		2 419 026	2 172 984
Sum kostnader		11 208 192	11 642 086
Driftsresultat		19 628	-404 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		380 466	300 131
Sum finanskostnader		380 466	300 131
Netto finans		-380 466	-300 131
Resultat før skattekostnad		-360 838	-704 373
Skattekostnad	4, 5	-79 384	-154 963
Årsresultat		-281 454	-549 410
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-281 454	-549 410
Sum overføringer og disponeringer		-281 454	-549 410



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	594 365	514 981
Sum immaterielle eiendeler		594 365	514 981
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 482 775	4 868 775
Maskiner og anlegg	3, 6	1 941 517	2 131 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	80 700	118 000
Sum varige driftsmidler		6 504 992	7 118 675
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 099 357	7 633 656
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		253 766	195 787
Sum varer		253 766	195 787
Fordringer			
Kundefordringer		678 854	897 394
Andre kortsiktige fordringer		428 334	81 049
Sum fordringer		1 107 188	978 443
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum omløpsmidler		3 252 470	2 362 852



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		10 351 827	9 996 508
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	134 020	415 474
Sum opptjent egenkapital		134 020	415 474
Sum egenkapital		2 681 220	2 962 674
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 684 974	5 089 402
Sum annen langsiktig gjeld		5 684 974	5 089 402
Sum langsiktig gjeld		5 684 974	5 089 402
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		399 090	116 975
Skyldige offentlige avgifter		557 390	622 104
Annen kortsiktig gjeld		1 029 153	1 205 353
Sum kortsiktig gjeld		1 985 633	1 944 431
Sum gjeld		7 670 607	7 033 833
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 351 827	9 996 508



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 518392

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 781 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
Forretningsadresse: Strandveien 35
9180 SKJERVØY

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: Arne Roger Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 25.06.2024



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 221 380	11 237 845
Annen driftsinntekt		6 440	0
Sum inntekter		11 227 820	11 237 845
Kostnader			
Varekostnad		2 072 721	2 300 906
Lønnskostnad	1, 2	5 903 489	6 317 350
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	812 955	850 847
Annen driftskostnad		2 419 026	2 172 984
Sum kostnader		11 208 192	11 642 086
Driftsresultat		19 628	-404 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		380 466	300 131
Sum finanskostnader		380 466	300 131
Netto finans		-380 466	-300 131
Resultat før skattekostnad		-360 838	-704 373
Skattekostnad	4, 5	-79 384	-154 963
Årsresultat		-281 454	-549 410
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-281 454	-549 410
Sum overføringer og disponeringer		-281 454	-549 410



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	594 365	514 981
Sum immaterielle eiendeler		594 365	514 981
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 482 775	4 868 775
Maskiner og anlegg	3, 6	1 941 517	2 131 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	80 700	118 000
Sum varige driftsmidler		6 504 992	7 118 675
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 099 357	7 633 656
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		253 766	195 787
Sum varer		253 766	195 787
Fordringer			
Kundefordringer		678 854	897 394
Andre kortsiktige fordringer		428 334	81 049
Sum fordringer		1 107 188	978 443
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum omløpsmidler		3 252 470	2 362 852
SUM EIENDELER		10 351 827	9 996 508

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	134 020	415 474
Sum opptjent egenkapital		134 020	415 474
Sum egenkapital		2 681 220	2 962 674
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 684 974	5 089 402
Sum annen langsiktig gjeld		5 684 974	5 089 402
Sum langsiktig gjeld		5 684 974	5 089 402
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		399 090	116 975
Skyldige offentlige avgifter		557 390	622 104
Annen kortsiktig gjeld		1 029 153	1 205 353
Sum kortsiktig gjeld		1 985 633	1 944 431
Sum gjeld		7 670 607	7 033 833
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 351 827	9 996 508



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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

12.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5593441.00	6068199.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110124.00	89988.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	199924.00	159163.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5903489.00	6317350.00

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>
	19327464.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	212832.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16800.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19523496.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13018504.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6504992.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	812955.00	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



Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse Beløp

Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Morselskap er A Jørgensen AS. Med forretningskontor på Skjervøy. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
3040774.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
5684974.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
6504992.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 221 380	11 237 845
Annen driftsinntekt		6 440	0
Sum driftsinntekter		11 227 820	11 237 845
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 072 721	-2 300 906
Lønnskostnad	1, 2	-5 903 489	-6 317 350
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-812 955	-850 847
Annen driftskostnad		-2 419 026	-2 172 984
Sum driftskostnader		-11 208 192	-11 642 086
Driftsresultat		19 628	-404 242
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-380 466	-300 131
Sum finanskostnader		-380 466	-300 131
Netto finans		-380 466	-300 131
Resultat før skattekostnad		-360 838	-704 373
Skattekostnad	4, 5	79 384	154 963
Årsresultat		-281 454	-549 410
Overføringer			
Annen egenkapital		-281 454	-549 410
Sum overføringer		-281 454	-549 410



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	594 365	514 981
Sum immaterielle eiendeler		594 365	514 981
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	4 482 775	4 868 775
Maskiner og anlegg	3, 6	1 941 517	2 131 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	80 700	118 000
Sum varige driftsmidler		6 504 992	7 118 675
Sum anleggsmidler		7 099 357	7 633 656
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		253 766	195 787
Sum varer		253 766	195 787
Fordringer			
Kundefordringer		678 854	897 394
Andre kortsiktige fordringer		428 334	81 049
Sum fordringer		1 107 188	978 443
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 891 516	1 188 622
Sum omløpsmidler		3 252 470	2 362 852
SUM EIENDELER		10 351 827	9 996 508



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	134 020	415 474
Sum opptjent egenkapital		134 020	415 474
Sum egenkapital		2 681 220	2 962 674
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 684 974	5 089 402
Sum annen langsiktig gjeld		5 684 974	5 089 402
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		399 090	116 975
Skyldige offentlige avgifter		557 390	622 104
Annen kortsiktig gjeld		1 029 153	1 205 353
Sum kortsiktig gjeld		1 985 633	1 944 431
Sum gjeld		7 670 607	7 033 833
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 351 827	9 996 508

Skjervøy, 12.06.2024

Arne Roger Jørgensen
styrets leder

Ida Helene Jørgensen
styremedlem

Amanda Terese Jørgensen
daglig leder



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

12



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	5 593 441	6 068 199
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	110 124	89 988
Andre relaterte ytelser	199 924	159 163
Sum	5 903 489	6 317 350

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 327 464
Tilgang i året	212 832
Avgang i året	-16 800
Anskaffelseskost 31.12.	19 523 496
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-13 018 504
Balanseført verdi per 31.12.	6 504 992
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	812 955

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-79 384	-154 963
Skattekostnad	-79 384	-154 963
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-360 838	-704 373
+/- Endring i midlertidige forskjeller	215 558	332 070
Skattepliktig inntekt	-145 280	-372 302

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	-26 097	-291 655	265 558
Omløpsmidler	-100 000	-50 000	-50 000
Fremførbart underskudd	-2 214 723	-2 360 003	145 280
Netto forskjeller	-2 340 821	-2 701 658	360 838
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-2 340 821	-2 701 658	360 838
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-514 981	-594 365	79 384

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	3 040 774
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	5 684 974
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	6 504 992
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	650 000	1 897 200	415 474	2 962 674
Årsresultat	0	0	-281 454	-281 454
Egenkapital 31.12.2023	650 000	1 897 200	134 020	2 681 220

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Morselskap er A Jørgensen AS. Med forretningskontor på Skjervøy. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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



KPMG AS
Sentrumparken 4
P.O. Box 1260
N-9505 Alta

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Hotell Maritim Skjervøy AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotell Maritim Skjervøy AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: 30X6Z-JZ8ZM-8L15U-5Q1H-ZNM7W-D1U03



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Alta, 14. juni 2024

KPMG AS

Sissel Johnsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 30X6Z-JZ8ZM-8L15U-5Q1H-ZNM7W-D1U03



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Johnsen, Sissel

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-356433

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-06-14 11:11:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 30X6Z-JZ8ZM-8L15U-5Q1H-ZNM7W-D1U03

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>