



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 760 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONGSFJORD ARCTIC LODGE AS
Forretningsadresse: Veines
9982 KONGSFJORD

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: Massimiliano Biasioli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 622 209	2 318 682
Annen driftsinntekt	1	384 776	259 625
Sum inntekter		2 006 985	2 578 308
Kostnader			
Varekostnad		217 110	232 994
Lønnskostnad	2,3	1 198 105	979 276
Avskrivning på varige driftsmidler	4	127 019	22 552
Annen driftskostnad	2	2 286 533	1 889 111
Sum kostnader		3 828 767	3 123 933
Driftsresultat		-1 821 781	-545 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			38
Annen finansinntekt		5 318	5 339
Sum finansinntekter		5 318	5 377
Annen rentekostnad		1 713	2 597
Annen finanskostnad		1 328	422
Sum finanskostnader		3 041	3 019
Netto finans		2 277	2 358
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 819 504	-543 267
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-29 172
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 819 504	-514 095
Årsresultat		-1 819 504	-514 095
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 819 504	-514 095
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 819 504	-361 850



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital			-152 245
Sum overføringer og disponeringer		-1 819 504	-514 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		289 416	13 454
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	4	39 500	39 500
Sum immaterielle eiendeler		328 916	52 954
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,6	1 799 645	1 478 843
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	281 612	11 697
Sum varige driftsmidler		2 081 256	1 490 540
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	7		13 809
Sum finansielle anleggsmidler			13 809
Sum anleggsmidler		2 410 172	1 557 303
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		16 873	26 102
Sum varer		16 873	26 102
Fordringer			
Kundefordringer		5 250	12 893
Andre fordringer		195 165	126 971
Konsernfordringer		274 320	
Sum fordringer		474 735	139 864
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		11 000	11 000
Sum investeringer		11 000	11 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	81 358	112 482
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 358	112 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		583 966	289 449
SUM EIENDELER		2 994 138	1 846 752
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	2 181 355	361 850
Sum opptjent egenkapital		-2 181 355	-361 850
Sum egenkapital		-2 081 355	-261 850
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 873	95 183
Sum annen langsiktig gjeld		16 873	95 183
Sum langsiktig gjeld		16 873	95 183
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		498 479	1 531 663
Skyldig offentlige avgifter		44 511	29 707
Kortsiktig konserngjeld	11	4 414 029	265 957
Annen kortsiktig gjeld		101 600	186 092
Sum kortsiktig gjeld		5 058 619	2 013 419
Sum gjeld		5 075 493	2 108 602
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 994 138	1 846 752



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 779268

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 760 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONGSFJORD GJESTEHUD AS
Forretningsadresse: Veines
9982 KONGSFJORD

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: Massimiliano Biasioli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 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, 25.07.2022

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: 986 760 547
KONGSFJORD GJESTEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 622 209	2 318 682
Annen driftsinntekt	1	384 776	259 625
Sum inntekter		2 006 985	2 578 308
Kostnader			
Varekostnad		217 110	232 994
Lønnskostnad	2,3	1 198 105	979 276
Avskrivning på varige driftsmidler	4	127 019	22 552
Annen driftskostnad	2	2 286 533	1 889 111
Sum kostnader		3 828 767	3 123 933
Driftsresultat		-1 821 781	-545 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			38
Annen finansinntekt		5 318	5 339
Sum finansinntekter		5 318	5 377
Annen rentekostnad		1 713	2 597
Annen finanskostnad		1 328	422
Sum finanskostnader		3 041	3 019
Netto finans		2 277	2 358
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 819 504	-543 267
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-29 172
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 819 504	-514 095
Årsresultat		-1 819 504	-514 095
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 819 504	-514 095
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 819 504	-361 850
Overføringer annen egenkapital			-152 245
Sum overføringer og disponeringer		-1 819 504	-514 095



Organisasjonsnr: 986 760 547
KONGSFJORD GJESTEHUS AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		289 416	13 454
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	4	39 500	39 500
Sum immaterielle eiendeler		328 916	52 954
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,6	1 799 645	1 478 843
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	281 612	11 697
Sum varige driftsmidler		2 081 256	1 490 540
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	7		13 809
Sum finansielle anleggsmidler			13 809
Sum anleggsmidler		2 410 172	1 557 303
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		16 873	26 102
Sum varer		16 873	26 102
Fordringer			
Kundefordringer		5 250	12 893
Andre fordringer		195 165	126 971
Konsernfordringer		274 320	
Sum fordringer		474 735	139 864
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		11 000	11 000
Sum investeringer		11 000	11 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	81 358	112 482
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 358	112 482
Sum omløpsmidler		583 966	289 449
SUM EIENDELER		2 994 138	1 846 752



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	10	2 181 355	361 850
Sum opptjent egenkapital		-2 181 355	-361 850

Sum egenkapital		-2 081 355	-261 850
-----------------	--	------------	----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner	6	16 873	95 183
Sum annen langsiktig gjeld		16 873	95 183

Sum langsiktig gjeld		16 873	95 183
----------------------	--	--------	--------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		498 479	1 531 663
-----------------	--	---------	-----------

Skyldig offentlige avgifter		44 511	29 707
-----------------------------	--	--------	--------

Kortsiktig konserngjeld	11	4 414 029	265 957
-------------------------	----	-----------	---------

Annen kortsiktig gjeld		101 600	186 092
------------------------	--	---------	---------

Sum kortsiktig gjeld		5 058 619	2 013 419
----------------------	--	-----------	-----------

Sum gjeld		5 075 493	2 108 602
-----------	--	-----------	-----------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 994 138	1 846 752
--------------------------	--	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 986 760 547
KONGSFJORD GJESTEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Kongsfjord Gjestehus AS**

Foretaksnr. 986760547



Kongsfjord Gjestehus AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 622 209	2 318 682
Annen driftsinntekt	1	384 776	259 625
Sum driftsinntekter		2 006 985	2 578 308
Driftskostnader			
Varekostnad		217 110	232 994
Lønnskostnad	2,3	1 198 105	979 276
Avskrivning på varige driftsmidler	4	127 019	22 552
Annen driftskostnad	2	2 286 533	1 889 111
Sum driftskostnader		3 828 767	3 123 933
DRIFTSRESULTAT		(1 821 781)	(545 626)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	38
Annen finansinntekt		5 318	5 339
Sum finansinntekter		5 318	5 377
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 713	2 597
Annen finanskostnad		1 328	422
Sum finanskostnader		3 041	3 019
NETTO FINANSPOSTER		2 277	2 358
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 819 504)	(543 267)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	(29 172)
ORDINÆRT RESULTAT		(1 819 504)	(514 095)
ARSRESULTAT		(1 819 504)	(514 095)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(152 245)
Fremføring av udekket tap		(1 819 504)	(361 850)
SUM OVERFØRINGER		(1 819 504)	(514 095)



Kongsfjord Gjestehus AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		289 416	13 454
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	4	39 500	39 500
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,6	1 799 645	1 478 843
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,6	281 612	11 697
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer	7	0	13 809
Sum anleggsmidler		2 410 172	1 557 303
Omløpsmidler			
Varer		16 873	26 102
Kundefordringer		5 250	12 893
Fordringer på konsernselskap		274 320	0
Andre fordringer		195 165	126 971
Andre finansielle instrumenter		11 000	11 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	81 358	112 482
Sum omløpsmidler		583 966	289 449
SUM EIENDELER		2 994 138	1 846 752
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udisponert vinning eller udekket tap	10	(2 181 355)	(361 850)
Sum opptjent egenkapital		(2 181 355)	(361 850)
Sum egenkapital		(2 081 355)	(261 850)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 873	95 183
Sum annen langsiktig gjeld		16 873	95 183
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		498 479	1 531 663
Skyldig offentlige avgifter		44 511	29 707
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	11	4 414 029	265 957
Annen kortsiktig gjeld		101 600	186 092
Sum kortsiktig gjeld		5 058 619	2 013 419
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 994 138	1 846 752

Kongsfjord, Narvik, Castelletto Merli, 30.06.2022

Massimiliano Biasioli

Margaritha Mander

Fred N.Larsen

Årsregnskap for Kongsfjord Gjestehus AS

Organisasjonsnr. 986760547



Kongsfjord Gjestehus AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Styrets leder			
Styremedlem			
Styremedlem			



Kongsfjord Gjestehus AS

Noter 2021

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 kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 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 (valgadgang mv).

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

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



Kongsfjord Gjestehus AS

Noter 2021

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

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, men det er en del usikkerhetsmomenter som må avklares. Til grunn for dette ligger en totalvurdering av selskapets økonomi og potensialet selskapet har. Det må være avklart med eier om hvordan skal selskapet finansieres videre. Styret prioriterte arbeid videre er å få bekreftelse på finansieringsopplegg, samt hvilke markeds- og driftsmessige tiltak for å sikre videre forsvarlig drift. Kontakt med nye turoperatører og bookinger som foreligger gjør at styret har troen på fortsatt drift, i tillegg jobbes det med å kutte kostnader i drifta. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Covid-19 påvirket driften av Gjestehuset og satsingen på naturturisme i stor grad. Hoveddelen av gjestene kommer fra utlandet og driften stoppet helt opp på grunn av restriksjoner fra myndighetene i 2020. Også 2021 ble et unntaksår. Morsselskapet SKUA Nature Group Srl har lånt datterselskapet midler og på den måten finansiert drifta

Note 1 - Annen driftsinntekt

Mottatte tilskudd/andre inntekter i år 2021 (brutto)

Tilskudd kompensasjonordningen	373.076
Innovasjonstøtte SIVA	11.700
Tilskudd fra private	0
Sum tilskudd/annen inntekt	384.776

I tillegg er det balanseført tilskudd Samfunnsløfte SNN kr. 140.000

Note 2 - Lønnskostnad

Gjennomsnittlig antall ansatte i regnskapsåret er 3 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 149 868	940 712
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	22 176	16 955
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 061	21 609
Totalt	1 198 105	979 276

Ytelser til ledende personer og revisor

Noter for Kongsfjord Gjestehus AS

Organisasjonsnr. 986760547



Kongsfjord Gjestehus AS

Noter 2021

Daglig leder	203.062
Styremedlemmer	0
Godtgjørelse til revisor	0

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer utgjør kr 0.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	39 500	1 855 235	170 767	2 065 503
+ Tilgang	0	416 391	301 344	717 735
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	39 500	2 271 626	472 112	2 783 238
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	376 392	159 070	535 463
+ Ordinære avskrivninger	0	95 589	31 430	127 019
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	471 981	190 500	662 482
Balanseført verdi pr 31/12	39 500	1 799 644	281 612	2 120 756
Procentsats for ord.avskr	100--1	5-20	10-20	

Note 5 - Skattekostnad**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-107 690	-111 648
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 709 759	913 458
= Grunnlag utsatt skatt	-2 817 449	-1 025 106
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 817 449	1 025 106
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 817 449	1 025 106
Utsatt skattefordel	619 838	225 523
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 817 449	1 025 105
Ikke bokført utsatt skattefordel	619 838	225 523
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Kongsfjord Gjestehus AS

Noter 2021

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 819 504
+ Permanente og andre forskjeller	27 161
+ Endring i midlertidige forskjeller	-3 958
= Inntekt	-1 796 301

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en liten gjeld til nettverkskredittgruppen Domino.

Selskapet har eller ikke lån fra eksterne. Selskapet er finansiert av morsselskapet og har lån fra eier Skua Nature Group Srl. Det er ikke pant i eiendeler.

Note 7 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 44 619 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 29 815.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Noter for Kongsfjord Gjestehus AS

Organisasjonsnr. 986760547



Kongsfjord Gjestehus AS

Noter 2021

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Skua Nature Group SRL	100
Gjeld til morselskap	3 936 113

Note 10 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-361 850	-261 850
-Til årets resultat			-1 819 504	-1 819 504
Pr 31.12.	100 000	0	-2 181 355	-2 081 355

Note 11 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet er 100% eid av Skua Nature Group srl med forretningskontor i Castelletto Merli i Italia. Morselskapet eier også eiendommsselskapet Kongsfjord Real Estate AS med 100%

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
Fordringer		
Kundefordringer	274 320	0
Sum fordringer	274 320	0
Gjeld		
Leverandørgjeld	177 917	0
Annen kortsiktig gjeld	4 236 113	265 957
Sum gjeld	4 414 029	265 957
Ikke balanseførte forpliktelser		
Sum ikke balanseførte forpliktelser	0	0