



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 685 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DAMIKA HOTELL DRIFT AS
Forretningsadresse: Strandgata 149
9690 HAVØYSUND

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: Logen Karthigesan
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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum inntekter		260 000	260 000
Kostnader			
Ordinære avskrivninger	6	200 000	228 000
Annen driftskostnad	2	15 200	16 202
Sum kostnader		215 200	244 202
Driftsresultat		44 800	15 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3
Sum finansinntekter			3
Annen rentekostnad			82
Sum finanskostnader			82
Netto finans			-79
Ordinært resultat før skattekostnad		44 800	15 720
Skattekostnad på ordinært resultat	4	33 644	12 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 156	3 345
Årsresultat		11 156	3 345
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 156	3 345
Totalresultat		11 156	3 345
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		11 156	3 345
Sum overføringer og disponeringer		11 156	3 345



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	177 000	377 000
Sum varige driftsmidler		177 000	377 000
Sum anleggsmidler		177 000	377 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8		
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9		260 000
Sum fordringer			260 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		13 102	14 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 102	14 552
Sum omløpsmidler		13 102	274 552
SUM EIENDELER		190 102	651 552
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	5	15 269	4 113
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		15 269	4 113
Sum egenkapital		45 269	34 113
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9		15 000
Betalbar skatt	4	33 644	23 243
Kortsiktig konserngjeld	5, 9	111 189	579 196
Sum kortsiktig gjeld		144 833	617 439
Sum gjeld		144 833	617 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		190 102	651 552



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 805526

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 685 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DAMIKA HOTELL DRIFT AS
Forretningsadresse: Strandgata 149
9690 HAVØYSUND

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: Logen Karthigesan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 921 685 122
DAMIKA HOTELL DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum inntekter		260 000	260 000
Kostnader			
Ordinære avskrivninger	6	200 000	228 000
Annen driftskostnad	2	15 200	16 202
Sum kostnader		215 200	244 202
Driftsresultat		44 800	15 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3
Sum finansinntekter			3
Annen rentekostnad			82
Sum finanskostnader			82
Netto finans			-79
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		44 800	15 720
Skattekostnad på ordinært resultat	4	33 644	12 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 156	3 345
Årsresultat		11 156	3 345
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 156	3 345
Totalresultat		11 156	3 345
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		11 156	3 345
Sum overføringer og disponeringer		11 156	3 345



Organisasjonsnr: 921 685 122
DAMIKA HOTELL DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	6, 8	177 000	377 000
Sum varige driftsmidler		177 000	377 000
Sum anleggsmidler		177 000	377 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8		
Fordringer			
Kundefordringer			
	8, 9		260 000
Sum fordringer			260 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd			
		13 102	14 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 102	14 552
Sum omløpsmidler		13 102	274 552
SUM EIENDELER		190 102	651 552
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	3, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	5	15 269	4 113
Udekket tap			
	5		
Sum opptjent egenkapital		15 269	4 113
Sum egenkapital		45 269	34 113
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
	4		



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9		15 000
Betalbar skatt	4	33 644	23 243
Kortsiktig konserngjeld	5, 9	111 189	579 196
Sum kortsiktig gjeld		144 833	617 439
Sum gjeld		144 833	617 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		190 102	651 552



Organisasjonsnr: 921 685 122
DAMIKA HOTELL DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Wesselsgate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Damika Hotell Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Damika Hotell Drift AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 11.156. Årsregnskapet 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

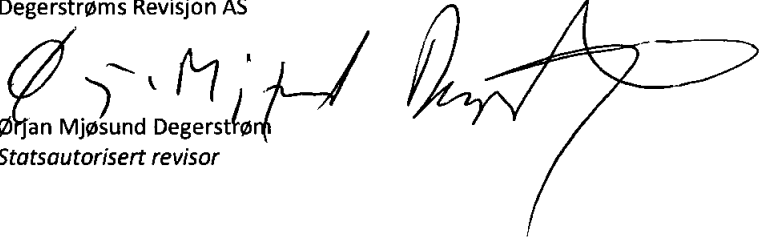
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



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 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>

Kirkenes, 30. Juni 2022
Degerstrøms Revisjon AS


Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

DAMIKA HOTELL DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum driftsinntekter		260 000	260 000
Ordinære avskrivninger	6	200 000	228 000
Annen driftskostnad	2	15 200	16 202
Sum driftskostnader		215 200	244 202
Driftsresultat		44 800	15 799
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	3
Annen rentekostnad		0	82
Resultat av finansposter		0	-79
Ordinært resultat før skattekostnad		44 800	15 720
Skattekostnad på ordinært resultat	4	33 644	12 375
Ordinært resultat		11 156	3 345
Årsresultat		11 156	3 345
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		11 156	3 345
Sum overføringer		11 156	3 345



BALANSE

DAMIKA HOTELL DRIFT AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	177 000	377 000
Sum varige driftsmidler		177 000	377 000
Sum anleggsmidler		177 000	377 000
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	8, 9	0	260 000
Sum fordringer		0	260 000
Bankinnskudd		13 102	14 552
Sum omløpsmidler		13 102	274 552
Sum eiendeler		190 102	651 552
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	15 269	4 113
Sum opptjent egenkapital		15 269	4 113
Sum egenkapital		45 269	34 113
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	0	15 000
Betalbar skatt	4	33 644	23 243
Konserngjeld	5, 9	111 189	579 196
Sum kortsiktig gjeld		144 833	617 439
Sum gjeld		144 833	617 439
Sum egenkapital og gjeld		190 102	651 552



BALANSE

DAMIKA HOTELL DRIFT AS

Havøysund, 30/6-2022

Styret i Damika Hotell Drift AS

Logen Karthigesan
styreleder/daglig leder

SLM.

Merethe Stabell Karthigesan
styremedlem

SLM.



Noter til regnskapet for Damika Hotell Drift AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost med fradrag for årlige avskrivninger etter en avskrivningsplan basert på en økonomisk levetid. Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.21.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet hadde ingen ansatte i 2021, og det er ikke kostnadsført godtgjørelse til styret. Selskapet har ikke plikt til å inngå avtale om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisjonshonorar

Revisjonshonorar	5.000
Bistand utarbeidelse av regnskap	<u>3.000</u>
Sum revisjonshonorar, ekskl. mva.	<u>8.000</u>

Annen bistand herunder utarbeidelse av likningspapirer, ekskl. mva.	<u>3.000</u>
---	--------------

Note 3 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
AS Havøysund Hotell	30 000	100 %	100 %

Aksjekapitalen på kr. 30.000 består av 30.000 aksjer pålydende kr. 1. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet. Selskapet har 1 aksjonær pr. 31.12.2021.



Noter til regnskapet for Damika Hotell Drift AS

Note 4 - Skatt

Positive midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregning av utsatt skatt i balansen. Negative midlertidige forskjeller som oppstår fra poster der den regnskapsmessige verdien er lavere enn den skattemessige representerer en fremtidig skattefordel. Det er brukt en skatteprosent på 22 %.

Årets skattegrunnlag:

Ordinært resultat før skattekostnad	44.800
Permanente forskjeller	0
Endring midlertidige forskjeller	<u>89.848</u>
Årets skattemessige resultat	<u>152.926</u>

Positive/-negative forskjeller knyttet til:

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	<u>Endring</u>
Driftsmidler	-40.449	-148.576	108.126
Sum midlertidige forskjeller	<u>-40.449</u>	<u>-148.576</u>	<u>108.126</u>
Grunnlag for beregning utsatt skattefordel	<u>-40.449</u>	<u>-148.576</u>	<u>108.126</u>
Utsatt skatt (-skattefordel) pr. 31.12 (22 %)	<u>-8.899</u>	<u>-32.686</u>	<u>23.787</u>

Selskapet har ikke balanseført utsatt skattefordel pr. 31.12.2021.

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	33.644
Endring i utsatt skatt	<u>0</u>
Sum skattekostnad	<u>33.644</u>



Noter til regnskapet for Damika Hotell Drift AS

Note 5 - Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.2021	30.000	4.113	34.113
Årsresultat	0	11.156	11.156
Egenkapital 31.12.2021	30.000	15.269	45.269

Note 6 - Anleggsmidler

	<u>Driftsløsøre</u>
Anskaffelseskost 01.01.21	605.000
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.21	605.000
Akk. avskrivninger 31.12.21	428.000
Bokført verdi pr. 31.12.21	177.000
Årets avskrivninger	200.000
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningssats	20 %
Avskrivningsplan	Lineær

Note 7 - Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:	2021	2020
Pantelån	0	0



Noter til regnskapet for Damika Hotell Drift AS

Note 8 - Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant	2021	2020
Pantelån	0	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsett for egen gjeld		
Driftsmidler	177.000	377.000
Kundefordringer	0	260.000
Sum	177.000	637.000

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	Konsernfordring		Konserngjeld	
	2021	2020	2021	2020
AS Havøysund Hotell	0	260.000	111.189	594.196