



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	995 589 990
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MELBU HOTELL AS
Forretningsadresse:	Chr. Frederiksens gate 3 8445 MELBU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Robin Bolsøy
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, 30.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 250 373	4 807 676
Annen driftsinntekt	2	216 390	64 648
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 466 764</b>	<b>4 872 324</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			17 264
Varekostnad		304 427	416 020
Lønnskostnad	3	1 232 367	2 327 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	68 034	37 946
Annen driftskostnad		1 403 466	1 929 118
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 008 294</b>	<b>4 727 488</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>458 470</b>	<b>144 836</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			700 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 975	
Annen renteinntekt		331	4 021
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 306</b>	<b>704 021</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			299 445
Annen rentekostnad		838	1 168
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>838</b>	<b>300 612</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 468</b>	<b>403 409</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>460 938</b>	<b>548 245</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	102 899	33 482
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		358 039	514 763
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	1 446	18 804
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	727 795	234 432
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4	<b>729 241</b>	<b>253 236</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7	193 910	193 910
Lån til foretak i samme konsern	7	172 975	
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>371 885</b>	<b>193 910</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 101 126</b>	<b>447 146</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>66 988</b>	<b>23 479</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	38 451	51 443
Andre kortsiktige fordringer		1 846 887	795 567
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 885 338</b>	<b>847 010</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	351 155	1 413 841
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>351 155</b>	<b>1 413 841</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 303 481</b>	<b>2 284 331</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11	39 150	39 150
Beholdning av egne aksjer	11		
Overkurs		128 842	128 842
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>167 992</b>	<b>167 992</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 403 946	2 045 907
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 403 946</b>	<b>2 045 907</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>2 571 938</b>	<b>2 213 899</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	24 169	854
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>24 169</b>	<b>854</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>24 169</b>	<b>854</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		303 082	25 626
Betalbar skatt	5	79 584	18 336
Skyldig offentlige avgifter		56 219	103 917
Annen kortsiktig gjeld		369 614	368 844
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>808 499</b>	<b>516 723</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>832 668</b>	<b>517 577</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 740476

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 589 990  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MELBU HOTELL AS  
Forretningsadresse: Chr. Frederiksens gate 3  
8445 MELBU

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Robin Bolsøy  
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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 995 589 990  
MELBU HOTELL AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 250 373	4 807 676
Annen driftsinntekt	2	216 390	64 648
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 466 764</b>	<b>4 872 324</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			17 264
Varekostnad		304 427	416 020
Lønnskostnad	3	1 232 367	2 327 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	68 034	37 946
Annen driftskostnad		1 403 466	1 929 118
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 008 294</b>	<b>4 727 488</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>458 470</b>	<b>144 836</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			700 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 975	
Annen renteinntekt		331	4 021
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 306</b>	<b>704 021</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			299 445
Annen rentekostnad		838	1 168
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>838</b>	<b>300 612</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 468</b>	<b>403 409</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	102 899	33 482
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>



<b>Totalresultat</b>	<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Avsatt til annen egenkapital	358 039	514 763
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>358 039</b>	<b>514 763</b>



Organisasjonsnr: 995 589 990  
MELBU HOTELL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	1 446	18 804
Skip og flytende			
installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	4	727 795	234 432
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>729 241</b>	<b>253 236</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7	193 910	193 910
Lån til foretak i samme			
konsern	7	172 975	
Investeringer i aksjer og			
andeler	8	5 000	
<b>Sum finansielle</b>			
<b>anleggsmidler</b>		<b>371 885</b>	<b>193 910</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 101 126</b>	<b>447 146</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		66 988	23 479
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	38 451	51 443
Andre kortsiktige			
fordringer		1 846 887	795 567
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 885 338</b>	<b>847 010</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
<b>og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	10	351 155	1 413 841
<b>Sum bankinnskudd,</b>			
<b>kontanter og lignende</b>		<b>351 155</b>	<b>1 413 841</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 303 481</b>	<b>2 284 331</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG</b>			
<b>GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11	39 150	39 150
Beholdning av egne aksjer	11		
Overkurs		128 842	128 842
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>167 992</b>	<b>167 992</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 403 946	2 045 907
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 403 946</b>	<b>2 045 907</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>2 571 938</b>	<b>2 213 899</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	24 169	854
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>24 169</b>	<b>854</b>
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>24 169</b>	<b>854</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		303 082	25 626
Betalbar skatt	5	79 584	18 336
Skyldig offentlige avgifter		56 219	103 917
Annen kortsiktig gjeld		369 614	368 844
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>808 499</b>	<b>516 723</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>832 668</b>	<b>517 577</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>



Organisasjonsnr: 995 589 990  
MELBU HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.50

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## REVICOM

Til generalforsamlingen i  
Melbu Hotell AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert Melbu Hotell AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 358.039,-. 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 resultat 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 avviklet.

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## REVICOM

### 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>

Sortland, 30. juni 2022

### REVICOM AS

Liv Angell  
Statsautorisert revisor

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



# Årsregnskap

**2021**

Melbu Hotell AS

Org.nr.:995 589 990



## RESULTATREGNSKAP

### MELBU HOTELL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		3 250 373	4 807 676
Annen driftsinntekt	2	216 390	64 648
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 466 764</b>	<b>4 872 324</b>
Varekostnad		304 427	416 020
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	17 264
Lønnskostnad	3	1 232 367	2 327 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	68 034	37 946
Annen driftskostnad		1 403 466	1 929 118
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 008 294</b>	<b>4 727 488</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>458 470</b>	<b>144 836</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	700 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 975	0
Annen renteinntekt		331	4 021
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	299 445
Annen rentekostnad		838	1 168
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>2 468</b>	<b>403 409</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		460 938	548 245
Skattekostnad på ordinært resultat	5	102 899	33 482
<b>Ordinært resultat</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>358 039</b>	<b>514 763</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		358 039	514 763
<b>Sum overføringer</b>		<b>358 039</b>	<b>514 763</b>



### BALANSE

#### MELBU HOTELL AS

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Maskiner og anlegg	4	1 446	18 804
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	727 795	234 432
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>729 241</b>	<b>253 236</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i datterselskap	7	193 910	193 910
Lån til foretak i samme konsern	7	172 975	0
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>371 885</b>	<b>193 910</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 101 126</b>	<b>447 146</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		66 988	23 479
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	9	38 451	51 443
Andre kortsiktige fordringer		1 846 887	795 567
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 885 338</b>	<b>847 010</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	351 155	1 413 841
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 303 481</b>	<b>2 284 331</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>



### BALANSE

#### MELBU HOTELL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	11	39 150	39 150
Overkurs		128 842	128 842
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>167 992</b>	<b>167 992</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		2 403 946	2 045 907
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 403 946</b>	<b>2 045 907</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>2 571 938</b>	<b>2 213 899</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Utsatt skatt	5	24 169	854
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>24 169</b>	<b>854</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		303 082	25 626
Betalbar skatt	5	79 584	18 336
Skyldig offentlige avgifter		56 219	103 917
Annen kortsiktig gjeld		369 614	368 844
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>808 499</b>	<b>516 723</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>832 668</b>	<b>517 577</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 404 606</b>	<b>2 731 476</b>

Stokmarknes, 30.06.2022  
Styret i Melbu Hotell AS

Robin Bolsøy  
styreleder

Erlend Fjærvoll  
styremedlem



## NOTER

### Melbu Hotell AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### DRIFTSINNTEKTER

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

#### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

#### KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

#### AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

#### VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



## NOTER

### Melbu Hotell AS

#### Note 2 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr 182 535 i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronapandemien. Dette er sin helhet ført mot resultatkonto 3900

Selskapet har mottatt kr 260 000 i tilskudd etter kommunal kompensasjonsordning Hadsel Kommune i forbindelse med koronapandemien. Dette er sin helhet ført mot resultatkonto 3400

#### Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

##### LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	1 084 514	2 171 462
Arbeidsgiveravgift	102 713	110 002
Pensjonskostnader	44 922	41 047
Andre ytelser	219	4 629
<b>Sum</b>	<b>1 232 367</b>	<b>2 327 139</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

#### Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	407 801	407 801
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	544 038	544 038
<b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>951 839</b>	<b>951 839</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	222 598	222 598
<b>= Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>729 241</b>	<b>729 241</b>
Årets ordinære avskrivninger	68 034	68 034
Økonomisk levetid	5 år	



## NOTER

## Melbu Hotell AS

## Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	79 584	25 158
Endring i utsatt skatt	23 315	8 324
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>102 899</b>	<b>33 482</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	460 938	548 245
Permanente forskjeller	6 786	-396 055
Endring i midlertidige forskjeller	-105 979	-37 837
Avgitt konsernbidrag	0	-31 008
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>361 745</b>	<b>83 344</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	79 584	25 158
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-6 822
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>79 584</b>	<b>18 336</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	109 861	16 019	-93 842
Varebeholdning	0	-12 386	-12 386
Fordringer	0	248	248
<b>Sum</b>	<b>109 861</b>	<b>3 882</b>	<b>-105 979</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>109 861</b>	<b>3 882</b>	<b>-105 979</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>24 169</b>	<b>854</b>	<b>-23 315</b>

## Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	39 150	128 842	2 045 907	2 213 899
<b>Pr. 01.01.2021</b>	<b>39 150</b>	<b>128 842</b>	<b>2 045 907</b>	<b>2 213 899</b>
Årets resultat			358 039	358 039
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>39 150</b>	<b>128 842</b>	<b>2 403 946</b>	<b>2 571 938</b>



## NOTER

### Melbu Hotell AS

#### Note 5 Aksjer i datterselskap

	Eier- /stemmeandel	Balanseført verdi	Resultat 2021	Egenkapital 31.12.2021
Unique Management AS	100%	97 139	195 105	221 592
Adventure 4 Life AS	100%	96 771	-27 491	97 545
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>193 910</b>	<b>167 614</b>	<b>319 137</b>

Det er ytet lån til Adventure 4 Life AS på kr 172 975 pr. 31.12.2021

#### Note 8. Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Antall aksjer	Pålydende	Balanseført verdi
Neumann`s Røykeri & Supperclub AS	35	1 000	0
<b>Sum</b>	<b>35</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>

#### Note 4 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	38 451	51 443
<b>Balanseført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>38 451</b>	<b>51 443</b>
Realiserte tap	0	140
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>0</b>	<b>140</b>

#### Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 37 334.



**NOTER**

**Melbu Hotell AS**

**Note 11 Aksjonærer**

**AKSJEKAPITALEN I MELBU HOTELL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	435	90,0	39 150
<b>Sum</b>	<b>435</b>		<b>39 150</b>

**EIERSTRUKTUR**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Robin Bolsøy	218	50,1	50,1
Serge Edmund Fjærvoll	217	49,9	49,9
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>435</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

**AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:**

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Robin Bolsøy	styreleder	218
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>218</b>