



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 467 147  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SORTLANDHOTELLENE AS  
Forretningsadresse: Strandgata 34  
8400 SORTLAND

### 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: Harald Mical Jakobsen  
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, 30.07.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                   |                   |
| Salgsinntekt  |      | 14 582 477        | 20 043 301        |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 3 276 882         | 1 717 307         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>17 859 359</b> | <b>21 760 608</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                   |                   |
| Varekostnad   |      | 2 482 821         | 2 266 239         |
| Lønnskostnad  | 1    | 7 636 394         | 7 296 864         |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2    | 192 222           | 164 706           |
| Annen driftskostnad                                   | 3    | 9 535 949         | 9 673 740         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>19 847 386</b> | <b>19 401 549</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-1 988 027</b> | <b>2 359 059</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                                    |      |                   | 3 897             |
| Annen finansinntekt                                   |      | 1                 | 99                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>1</b>          | <b>3 996</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |      | 866               | 1 761             |
| Annen finanskostnad                                   |      | 1 041             | 1 270             |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>1 907</b>      | <b>3 031</b>      |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-1 907</b>     | <b>965</b>        |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>-1 989 934</b> | <b>2 360 024</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 4    | -432 910          | 451 616           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2021</b>       | <b>2020</b>      |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| <b>Overføringer og disponeringer</b>     |             |                   |                  |
| Ordinært utbytte                         |             |                   | 3 198 000        |
| Overført fra annen egenkapital           | 5           | -1 557 024        | -1 289 592       |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                            | 4    | 21 365           | 17 609           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>21 365</b>    | <b>17 609</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom            | 2    |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                             | 2    |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             | 2    | 1 357 050        | 1 461 400        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>1 357 050</b> | <b>1 461 400</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler              |      | 25 000           |                  |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>25 000</b>    |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>1 403 415</b> | <b>1 479 009</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>526 800</b>   | <b>174 800</b>   |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                | 3, 6 | 392 119          | 548 883          |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 355 108          | 431 346          |
| Konsernfordringer                              | 6    | 2 177 093        |                  |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>2 924 320</b> | <b>980 228</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   |      | 973 094          | 3 006 061        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>973 094</b>   | <b>3 006 061</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>4 424 214</b> | <b>4 161 089</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                          | Note | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>           |      |                  |                  |
| Aksjekapital                          | 5, 7 | 300 000          | 300 000          |
| Beholdning av egne aksjer             | 7    |                  |                  |
| Annen innskutt egenkapital            | 5    | 1 521 544        |                  |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>       |      | <b>1 821 544</b> | <b>300 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>           |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                     | 5    | 414 484          | 1 971 508        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>       |      | <b>414 484</b>   | <b>1 971 508</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                |      | <b>2 236 028</b> | <b>2 271 508</b> |
| <b>Gjeld</b>                          |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>               |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                          | 4    |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>         |      |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>           |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>               |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                       | 6    | 408 734          | 417 388          |
| Betalbar skatt                        | 4    |                  | 62 556           |
| Skyldig offentlige avgifter           |      | 454 699          | 444 535          |
| Kortsiktig konserngjeld               | 6    | 1 827 557        | 1 451 218        |
| Annen kortsiktig gjeld                |      | 900 611          | 992 893          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>           |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                      |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 875101

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 467 147  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SORTLANDHOTELLENE AS  
Forretningsadresse: Strandgata 34  
8400 SORTLAND

#### 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: Harald Mical Jakobsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Revisjon

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, 16.08.2022

---

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: 980 467 147  
SORTLANDHOTELLENE AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                   |                   |
| Salgsinntekt  |             | 14 582 477        | 20 043 301        |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 3 276 882         | 1 717 307         |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>17 859 359</b> | <b>21 760 608</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                   |                   |
| Varekostnad   |             | 2 482 821         | 2 266 239         |
| Lønnskostnad  | 1           | 7 636 394         | 7 296 864         |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2           | 192 222           | 164 706           |
| Annen driftskostnad                                   | 3           | 9 535 949         | 9 673 740         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>19 847 386</b> | <b>19 401 549</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>-1 988 027</b> | <b>2 359 059</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                   |                   |
| Annen renteinntekt                                    |             |                   | 3 897             |
| Annen finansinntekt                                   |             | 1                 | 99                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>1</b>          | <b>3 996</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |             | 866               | 1 761             |
| Annen finanskostnad                                   |             | 1 041             | 1 270             |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>1 907</b>      | <b>3 031</b>      |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-1 907</b>     | <b>965</b>        |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                   |                   |
| <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>             | 4           | <b>-432 910</b>   | <b>451 616</b>    |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                   |                   |
| Ordinært utbytte                                      |             |                   | 3 198 000         |
| Overført fra annen egenkapital                        | 5           | -1 557 024        | -1 289 592        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |





Organisasjonsnr: 980 467 147  
SORTLANDHOTELLENE AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK                                       | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                         |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                      |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                                | 4    | 21 365           | 17 609           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                  |      | <b>21 365</b>    | <b>17 609</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                         |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a.<br>fast eiendom             | 2    |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                                 | 2    |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.<br>a. utstyr             | 2    | 1 357 050        | 1 461 400        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                     |      | <b>1 357 050</b> | <b>1 461 400</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                   |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og<br>andeler               |      | 25 000           |                  |
| <b>Sum finansielle<br/>anleggsmidler</b>           |      | <b>25 000</b>    |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                           |      | <b>1 403 415</b> | <b>1 479 009</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                       |      |                  |                  |
| <b>Sum varer</b>                                   |      | <b>526 800</b>   | <b>174 800</b>   |
| <b>Fordringer</b>                                  |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                    | 3, 6 | 392 119          | 548 883          |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                    |      | 355 108          | 431 346          |
| Konsernfordringer                                  | 6    | 2 177 093        |                  |
| <b>Sum fordringer</b>                              |      | <b>2 924 320</b> | <b>980 228</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                   |      | 973 094          | 3 006 061        |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |      | <b>973 094</b>   | <b>3 006 061</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |      | <b>4 424 214</b> | <b>4 161 089</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                               |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



|                                 |      |                  |                  |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>     |      |                  |                  |
| Aksjekapital                    | 5, 7 | 300 000          | 300 000          |
| Beholdning av egne aksjer       | 7    |                  |                  |
| Annen innskutt egenkapital      | 5    | 1 521 544        |                  |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |      | <b>1 821 544</b> | <b>300 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |      |                  |                  |
| Annen egenkapital               | 5    | 414 484          | 1 971 508        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |      | <b>414 484</b>   | <b>1 971 508</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          |      | <b>2 236 028</b> | <b>2 271 508</b> |
| <b>Gjeld</b>                    |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>         |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                    | 4    |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>   |      |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 | 6    | 408 734          | 417 388          |
| Betalbar skatt                  | 4    |                  | 62 556           |
| Skyldig offentlige avgifter     |      | 454 699          | 444 535          |
| Kortsiktig konserngjeld         | 6    | 1 827 557        | 1 451 218        |
| Annen kortsiktig gjeld          |      | 900 611          | 992 893          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |



Organisasjonsnr: 980 467 147  
SORTLANDHOTELLENE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
22.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



---

# Årsregnskap

2021

**SORTLANDHOTELLENE AS**

Org.nr.:980 467 147

---

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter  
Revisjonsberetning  
Generalforsamling

Utarbeidet av:  
ADWICE VESTERÅLEN AS





### RESULTATREGNSKAP

#### SORTLANDHOTELLENE AS

| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER                     | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt  |      | 14 582 477        | 20 043 301        |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 3 276 882         | 1 717 307         |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |      | <b>17 859 359</b> | <b>21 760 608</b> |
| Varekostnad   |      | 2 482 821         | 2 266 239         |
| Lønnskostnad  | 1    | 7 636 394         | 7 296 864         |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2    | 192 222           | 164 706           |
| Annen driftskostnad                                   | 3    | 9 535 949         | 9 673 740         |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |      | <b>19 847 386</b> | <b>19 401 549</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-1 988 027</b> | <b>2 359 059</b>  |
| <b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>              |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                                    |      | 0                 | 3 897             |
| Annen finansinntekt                                   |      | 1                 | 99                |
| Annen rentekostnad                                    |      | 866               | 1 761             |
| Annen finanskostnad                                   |      | 1 041             | 1 270             |
| <b>Resultat av finansposter</b>                       |      | <b>-1 907</b>     | <b>965</b>        |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>-1 989 934</b> | <b>2 360 024</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 4    | -432 910          | 451 616           |
| <b>Ordinært resultat</b>                              |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |
| <b>OVERFØRINGER</b>                                   |      |                   |                   |
| Tilleggsutbytte                                       |      | 0                 | 3 198 000         |
| Overført fra annen egenkapital                        | 5    | 1 557 024         | 1 289 592         |
| <b>Sum overføringer</b>                               |      | <b>-1 557 024</b> | <b>1 908 408</b>  |



### BALANSE

#### SORTLANDHOTELLENE AS

| EIENDELER                            | Note | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                 |      |                  |                  |
| <b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>        |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                  | 4    | 21 365           | 17 609           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>    |      | <b>21 365</b>    | <b>17 609</b>    |
| <b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>           |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr   | 2    | 1 357 050        | 1 461 400        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>       |      | <b>1 357 050</b> | <b>1 461 400</b> |
| <b>FINANSIELLE DRIFTSMIDLER</b>      |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler    |      | 25 000           | 0                |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> |      | <b>25 000</b>    | <b>0</b>         |
| <b>Sum anleggsmidler</b>             |      | <b>1 403 415</b> | <b>1 479 009</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                  |      |                  |                  |
| Lager av varer og annen beholdning   |      | 526 800          | 174 800          |
| <b>FORDRINGER</b>                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                      | 3, 6 | 392 119          | 548 883          |
| Fordring på foretak i samme konsern  | 6    | 2 177 093        | 0                |
| Andre kortsiktige fordringer         |      | 355 108          | 431 346          |
| <b>Sum fordringer</b>                |      | <b>2 924 320</b> | <b>980 228</b>   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.         |      | 973 094          | 3 006 061        |
| <b>Sum omløpsmidler</b>              |      | <b>4 424 214</b> | <b>4 161 089</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                 |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |



## BALANSE

### SORTLANDHOTELLENE AS

| EGENKAPITAL OG GJELD              | Note | 2021                    | 2020                    |
|-----------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>       |      |                         |                         |
| Aksjekapital                      | 5, 7 | 300 000                 | 300 000                 |
| Annen innskutt egenkapital        | 5    | <u>1 521 544</u>        | <u>0</u>                |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b><u>1 821 544</u></b> | <b><u>300 000</u></b>   |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>       |      |                         |                         |
| Annen egenkapital                 | 5    | <u>414 484</u>          | <u>1 971 508</u>        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b><u>414 484</u></b>   | <b><u>1 971 508</u></b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b><u>2 236 028</u></b> | <b><u>2 271 508</u></b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>           |      |                         |                         |
| Leverandørgjeld                   | 6    | 408 734                 | 417 388                 |
| Betalbar skatt                    | 4    | 0                       | 62 556                  |
| Skyldig offentlige avgifter       |      | 454 699                 | 444 535                 |
| Gjeld til foretak i samme konsern | 6    | 1 827 557               | 1 451 218               |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | <u>900 611</u>          | <u>992 893</u>          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b><u>3 591 601</u></b> | <b><u>3 368 591</u></b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b><u>3 591 601</u></b> | <b><u>3 368 591</u></b> |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>   |      | <b><u>5 827 629</u></b> | <b><u>5 640 098</u></b> |

Sortland, \_\_\_\_\_, 30.06.2022  
Styret i Sortlandhotellene AS

\_\_\_\_\_  
Harald Mical Jakobsen  
Styreleder/ daglig leder

\_\_\_\_\_  
Espen Jakobsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Sarah Jacobsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tor Ragnar Fjeldstad  
styremedlem



## SORTLANDHOTELLENE AS

## NOTER TIL REGNSKAP

### 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. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. 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.

### **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.

### Note 1 Lønnskostnader og ytelser, antall ansatte

| Lønnskostnader     | 2021             | 2020             |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger          | 6 884 305        | 6 617 205        |
| Arbeidsgiveravgift | 387 039          | 314 317          |
| Pensjonskostnader  | 236 774          | 270 435          |
| Andre ytelser      | 128 276          | 94 908           |
| <b>Sum</b>         | <b>7 636 394</b> | <b>7 296 864</b> |

Selskapet har i 2021 sysselsatt 22 årsverk.

### Note 2 Anleggsmidler

|                                    | Driftsløsøre,<br>inventar ol. | Sum              |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21      | 2 886 114                     | 2 886 114        |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      | 87 872                        | 87 872           |
| <b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b> | <b>2 973 986</b>              | <b>2 973 986</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 1 616 936                     | 1 616 936        |
| <b>= Bokført verdi 31.12.21</b>    | <b>1 357 050</b>              | <b>1 357 050</b> |



| SORTLANDHOTELLENE AS         |         | NOTER TIL REGNSKAP |
|------------------------------|---------|--------------------|
| Årets ordinære avskrivninger | 192 222 | 192 222            |
| Økonomisk levetid            | 3-10 år |                    |
| Avskrivningsplan             | Lineær  |                    |

### Note 3 Kundefordringer

|   | 2021           | 2020           |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende                     | 539 119        | 548 883        |
| Avsetning til tap                                 | 147 000        | 0              |
| <b>Balanseført verdi av kundefordringer 31.12</b> | <b>392 119</b> | <b>548 883</b> |
| Endring i avsetning til tap                       | 147 000        | -9 400         |
| Realiserte tap                                    | 31 855         | 25 650         |
| <b>Sum resultatførte tap på krav</b>              | <b>178 855</b> | <b>16 250</b>  |

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

### Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad                      | 2021            | 2020             |
|--|-----------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                 |                  |
| Betalbar skatt                           | 0               | 399 830          |
| Endring i utsatt skattefordel            | -432 910        | 51 786           |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>-432 910</b> | <b>451 616</b>   |
| Skattepliktig inntekt:                   |                 |                  |
| Ordinært resultat før skatt              | -1 989 934      | 2 360 024        |
| Permanente forskjeller                   | 22 158          | -307 225         |
| Endring i midlertidige forskjeller       | 16 241          | -235 391         |
| Mottatt konsernbidrag                    | 1 950 698       | 0                |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>-836</b>     | <b>1 817 408</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |                 |                  |
| Betalbar skatt på årets resultat         | -429 154        | 62 556           |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag  | 429 154         | 0                |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>0</b>        | <b>62 556</b>    |

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

|                     | 2021           | 2020           | Endring       |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| Varige driftsmidler | 50 720         | -80 039        | -130 759      |
| Fordringer          | -147 000       | 0              | 147 000       |
| <b>Sum</b>          | <b>-96 280</b> | <b>-80 039</b> | <b>16 241</b> |



| SORTLANDHOTELLENE AS                    |                | NOTER TIL REGNSKAP |               |
|---|----------------|--------------------|---------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd       | -836           | 0                  | 836           |
| <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b> | <b>-97 117</b> | <b>-80 039</b>     | <b>17 077</b> |
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>       | <b>-21 366</b> | <b>-17 609</b>     | <b>3 757</b>  |

## Note 5 Egenkapital

|                       | Aksjekapital   | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital  |
|-----------------------|----------------|----------|----------------------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2020        | 300 000        | 0        | 0                          | 1 971 508         | 2 271 508        |
| <b>Pr 01.01.2021</b>  | <b>300 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                   | <b>1 971 508</b>  | <b>2 271 508</b> |
| Årets resultat        |                |          |                            | -1 557 024        | -1 557 024       |
| Konsernbidrag mottatt |                |          | 1 521 544                  |                   | 1 521 544        |
| <b>Pr 31.12.2021</b>  | <b>300 000</b> | <b>0</b> | <b>1 521 544</b>           | <b>414 484</b>    | <b>2 236 028</b> |

## Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

|                         | Kundefordringer |          | Andre fordringer |                |
|-------------------------|-----------------|----------|------------------|----------------|
|                         | 2021            | 2020     | 2021             | 2020           |
| Foretak i samme konsern | 0               | 0        | 2 177 093        | 280 750        |
| <b>Sum</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>2 177 093</b> | <b>280 750</b> |

|                         | Leverandørgjeld |                | Annen gjeld      |                  |
|-------------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
|                         | 2021            | 2020           | 2021             | 2020             |
| Foretak i samme konsern | 0               | 130 000        | 1 827 557        | 1 451 218        |
| <b>Sum</b>              | <b>0</b>        | <b>130 000</b> | <b>1 827 557</b> | <b>1 451 218</b> |

Leie til nærstående selskaper er i året kostnadsført med kr 4 812 000,-. Tilsvarende for fjorår var kr 4 781 000,-.

## Note 7 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I SORTLANDHOTELLENE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

|                 | Antall       | Pålydende | Bokført        |
|-----------------|--------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 1 000        | 300,0     | 300 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>1 000</b> |           | <b>300 000</b> |

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

|                | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------|----------|-----------|-------------|
| SEM Holding AS | 1 000    | 100,0     | 100,0       |

**Note 8 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter**

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer, aksjeeiere, deres nærstående eller ansatte.

**Note 9 Hendelser i året, etter balansedato og fortsatt drift**


Styret anser konsekvensene av koronapandemiens påvirkning på selskapet å være av en slik grad og art at den kan indikere usikkerhet med hensyn til fortsatt drift.

Selskapet har blitt påvirket ved betydelig fall i omsetning som igjen kan påvirke selskapets evne til å dekke løpende forpliktelser.


Selskapet har gjennomgått kostnader og gjennomført kostnadsreducerende tiltak der det har vært mulig. Selskapet har benyttet seg av muligheter for betalingsutsettelse mht skatt og avgifter, iverksettelse av permitteringer og har søkt finansiering gjennom myndighetenes kompensasjonsordning. Tiltakene er gjennomført for å dempe den likviditetsmessige utfordringen som koronasituasjonen har skapt.

Styrets bekrefter at de etter gjennomførte og planlagte tiltak, samt tilpasninger til koronasituasjon, anser at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og det er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



 BankID Signing  
Tor Ragnar Fjeldstad  
2022-06-23

 BankID Signing  
Harald Mical Jakobsen  
2022-06-23

 BankID Signing  
Espen Jakobsen  
2022-06-24

 BankID Signing  
Sarah Jacobsen  
2022-06-27

| <b>BALANSE</b>                    |      |                  |                  |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>SORTLANDHOTELLENE AS</b>       |      |                  |                  |
|                                   | Note | 2021             | 2020             |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      |                  |                  |
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>       |      |                  |                  |
| Aksjekapital                      | 5, 7 | 300 000          | 300 000          |
| Annen innskutt egenkapital        | 5    | 1 521 544        | 0                |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>1 821 544</b> | <b>300 000</b>   |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>       |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                 | 5    | 414 484          | 1 971 508        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>414 484</b>   | <b>1 971 508</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b>2 236 028</b> | <b>2 271 508</b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>           |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   | 6    | 408 734          | 417 388          |
| Betalbar skatt                    | 4    | 0                | 62 556           |
| Skyldig offentlige avgifter       |      | 454 699          | 444 535          |
| Gjeld til foretak i samme konsern | 6    | 1 827 557        | 1 451 218        |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 900 611          | 992 893          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>3 591 601</b> | <b>3 368 591</b> |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>   |      | <b>5 827 629</b> | <b>5 640 098</b> |

Sortland, \_\_\_\_\_  
Styret i Sortlandhotellene AS

\_\_\_\_\_  
Harald Mical Jakobsen  
Styreleder/ daglig leder

\_\_\_\_\_  
Espen Jakobsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Sarah Jacobsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tor Ragnar Fjeldstad  
styremedlem



Til generalforsamlingen i  
Sortlandhotellene AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Sortlandhotellene AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.557.024,-. 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

  
Jørn M. Olsen  
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](mailto:post@revicom.no)

Web:  
[www.revicom.no](http://www.revicom.no)

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø