



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 013 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE GLOMFJORD HOTELL AS
Forretningsadresse: Lars Evensens vei 2
8160 GLOMFJORD

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: Kyrre Sørmland
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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 840 515	4 494 943
Annen driftsinntekt		411 827	362 363
Sum inntekter		6 252 342	4 857 306
Kostnader			
Varekostnad		1 510 732	1 277 990
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	2 405 407	2 037 736
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	29 053	29 040
Annen driftskostnad	5	1 858 997	1 652 077
Sum kostnader		5 804 189	4 996 842
Driftsresultat		448 153	-139 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Annen finansinntekt		3 261	
Sum finansinntekter		3 261	14
Annen rentekostnad		4 058	35 183
Sum finanskostnader		4 058	35 183
Netto finans		-797	-35 169
Ordinært resultat før skattekostnad		447 357	-174 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		447 357	-174 705
Årsresultat		447 357	-174 705
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		447 357	-174 705
Sum overføringer og disponeringer		447 357	-174 705



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	64 000	77 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	15 000	30 813
Sum varige driftsmidler		79 000	108 053
Sum anleggsmidler		79 000	108 053
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		176 937	117 148
Sum varer		176 937	117 148
Fordringer			
Kundefordringer	10	187 798	192 338
Andre fordringer	12	144 177	290 298
Konsernfordringer	11	194 916	542 006
Sum fordringer		526 890	1 024 642
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		639 264	131 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		639 264	131 353
Sum omløpsmidler		1 343 091	1 273 142
SUM EIENDELER		1 422 091	1 381 195
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 13	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	13	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	13	156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		201 000	201 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	13	277 404	724 760
Sum opptjent egenkapital		-277 404	-724 760
Sum egenkapital	13	-76 404	-523 760
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		178 172	340 343
Skyldige offentlige avgifter		184 656	80 603
Kortsiktig konserngjeld	11	645 398	1 128 155
Annen kortsiktig gjeld		490 270	355 855
Sum kortsiktig gjeld		1 498 495	1 904 956
Sum gjeld		1 498 495	1 904 956
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 422 091	1 381 195



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 825586

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 013 139
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE GLOMFJORD HOTELL AS
Forretningsadresse: Lars Evensens vei 2
8160 GLOMFJORD

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: Kyrre Sørmealand
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, 09.08.2022

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: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 840 515	4 494 943
Annen driftsinntekt		411 827	362 363
Sum inntekter		6 252 342	4 857 306
Kostnader			
Varekostnad		1 510 732	1 277 990
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 405 407	2 037 736
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	29 053	29 040
Annen driftskostnad	5	1 858 997	1 652 077
Sum kostnader		5 804 189	4 996 842
Driftsresultat		448 153	-139 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Annen finansinntekt		3 261	
Sum finansinntekter		3 261	14
Annen rentekostnad		4 058	35 183
Sum finanskostnader		4 058	35 183
Netto finans		-797	-35 169
Ordinært resultat før skattekostnad		447 357	-174 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		447 357	-174 705
Årsresultat		447 357	-174 705
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		447 357	-174 705
Sum overføringer og disponeringer		447 357	-174 705



Organisasjonsnr: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	64 000	77 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	15 000	30 813
Sum varige driftsmidler		79 000	108 053
Sum anleggsmidler		79 000	108 053

Omløpsmidler

Varer

Varer		176 937	117 148
Sum varer		176 937	117 148

Fordringer

Kundefordringer	10	187 798	192 338
Andre fordringer	12	144 177	290 298
Konsernfordringer	11	194 916	542 006
Sum fordringer		526 890	1 024 642

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		639 264	131 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		639 264	131 353

Sum omløpsmidler		1 343 091	1 273 142
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 422 091	1 381 195
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 13	30 000	30 000
Overkurs	13	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	13	156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		201 000	201 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap	13	277 404	724 760
Sum opptjent egenkapital		-277 404	-724 760
Sum egenkapital	13	-76 404	-523 760
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		178 172	340 343
Skyldige offentlige avgifter		184 656	80 603
Kortsiktig konserngjeld	11	645 398	1 128 155
Annen kortsiktig gjeld		490 270	355 855
Sum kortsiktig gjeld		1 498 495	1 904 956
Sum gjeld		1 498 495	1 904 956
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 422 091	1 381 195



Organisasjonsnr: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2154840.00	1844066.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113256.00	97839.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	101436.00	67243.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35875.00	28588.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2405407.00	2037736.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

11

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har en fordring på Glomfjord Eiendom AS på kr. 194 916,- pr. 31.12.2021. Videre har selskapet en kortsiktig gjeld mot Bodø Hotell AS og Ørnes Hotell AS med hhv. kr. 609 600,- og kr. 35 798,- pr. 31.12.2021.

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

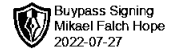
Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Bypass Signing
Mikael Falch Hope
2022-07-27

Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

Hålogaland Revisjon AS Org.nr 934 147 014
Dronningensgate 33 • Postboks 444, N-8506 Narvik
Telefon: +47 76 96 55 55
E-mail: narvik@halogalandrevisjon.no

Oppdragsansvarlige revisorer:
Statsautoriserte revisorer Tore Aleksander Hanssen,
Mikael Falch Hope og Steinar Finstad
Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Nye Glomfjord Hotell AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Nye Glomfjord Hotell AS* som viser et overskudd på kr 447 357,-. 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 er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir 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 og 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.

Presisering av viss usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Som det fremgår av årsregnskapet hadde selskapet en negativ arbeidskapital og hele selskapets aksjekapital er tapt pr. 31.12.2021. Disse forhold indikerer at det foreligger en viss usikkerhet som kan skape tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.



Hålogaland Revisjon

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>.

Narvik, 6. juli 2022

Hålogaland Revisjon AS

Mikael Falch Hope
Statsautorisert revisor
elektronisk signert



Noter 2021 NYE GLOMFJORD HOTELL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 154 840	1 844 066
Arbeidsgiveravgift	113 256	97 839
Pensjonskostnader	101 436	67 243
Andre ytelser / Refusjoner	35 875	28 588
Sum	2 405 407	2 037 736

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	352 231	0	4 392

Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	48 500	43 150
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	48 500	43 150

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
GLOMFJORD EIENDOM AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	90 620	46 473	137 093
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	90 620	46 473	137 093
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(13 380)	(15 660)	(29 040)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(26 620)	(31 473)	(58 093)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	64 000	15 000	79 000
Årets avskrivninger	(13 240)	(15 813)	(29 053)
Økonomisk levetid	10 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	20 %	



Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	447 357	(174 705)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 164	7 853
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(458 521)	
Årets skattegrunnlag	0	(166 852)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(23 677)	(34 841)	11 164
Skattemessig fremførbart underskudd	(545 089)	(86 568)	(458 521)
Netto forskjeller	(568 766)	(121 409)	(447 357)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	568 766	121 409	447 357
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 26 710

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	187 798	192 338
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	187 798	192 338

Note 11 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet har en fordring på Glomfjord Eiendom AS på kr. 194 916,- pr. 31.12.2021. Videre har selskapet en kortsiktig gjeld mot Bodø Hotell AS og Ørnes Hotell AS med hhv. kr. 609 600,- og kr. 35 798,- pr. 31.12.2021.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	15 000	156 000	(724 760)	(523 760)
Årets resultat				447 357	447 357
Egenkapital 31.12.2021	30 000	15 000	156 000	(277 404)	(76 404)