



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 185 227
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS
Forretningsadresse: Skipsholmvegen 22
9110 SOMMARØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Bengt H.Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 117 574	33 358 792
Annen driftsinntekt	1	7 156 501	7 433 026
Sum inntekter		56 274 075	40 791 818
Kostnader			
Varekostnad		10 692 213	6 156 328
Lønnskostnad	2	21 252 803	14 339 640
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 352 712	1 408 096
Annen driftskostnad	2	18 330 787	15 694 005
Sum kostnader		51 628 515	37 598 069
Driftsresultat		4 645 560	3 193 749
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 905	23 979
Annen renteinntekt		393 339	78 585
Annen finansinntekt		15 267	15 191
Sum finansinntekter		416 511	117 755
Annen rentekostnad		221 086	131 093
Annen finanskostnad		629	2 712
Sum finanskostnader		221 715	133 805
Netto finans		194 796	-16 049
Ordinært resultat før skattekostnad		4 840 356	3 177 700
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	1 093 072	737 890
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 747 284	2 439 810
Årsresultat		3 747 284	2 439 810
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 747 284	2 439 810
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital		3 747 284	2 439 810
Sum overføringer og disponeringer		3 747 284	2 439 810



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	345 649	293 494
Sum immaterielle eiendeler		345 649	293 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	5 431 894	3 502 237
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,6	2 414 346	2 206 994
Sum varige driftsmidler		7 846 240	5 709 231
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		416 668	597 616
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer	7	642 861	1 157 146
Sum finansielle anleggsmidler		1 064 529	1 759 762
Sum anleggsmidler		9 256 417	7 762 487
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	1 264 567	520 039
Sum varer		1 264 567	520 039
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 638 529	1 047 012
Andre kortsiktige fordringer	1	1 049 015	772 794
Konsernfordringer	8	625 588	
Sum fordringer		3 313 132	1 819 806
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	17 464 184	17 180 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 464 184	17 180 552
Sum omløpsmidler		22 066 883	19 545 398
SUM EIENDELER		31 323 300	27 307 884

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	10,11	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	18 543 731	14 796 448
Sum opptjent egenkapital		18 543 731	14 796 448

Sum egenkapital

19 243 731 **15 496 448**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld	6	4 239 130	5 043 478
Sum annen langsiktig gjeld		4 239 130	5 043 478

Sum langsiktig gjeld

4 239 130 **5 043 478**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	8	1 982 782	1 497 047
Betalbar skatt	4	1 145 227	845 051
Skyldig offentlige avgifter		1 561 300	954 555
Kortsiktig konserngjeld	8	782 046	1 597 431
Annen kortsiktig gjeld		2 369 084	1 873 874
Sum kortsiktig gjeld		7 840 439	6 767 958

Sum gjeld

12 079 569 **11 811 436**



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 323 300	27 307 884



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 624812

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 185 227
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS
Forretningsadresse: Skipsholmvegen 22
9110 SOMMARØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Bengt H.Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 29.07.2023

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: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 117 574	33 358 792
Annen driftsinntekt	1	7 156 501	7 433 026
Sum inntekter		56 274 075	40 791 818
Kostnader			
Varekostnad		10 692 213	6 156 328
Lønnskostnad	2	21 252 803	14 339 640
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 352 712	1 408 096
Annen driftskostnad	2	18 330 787	15 694 005
Sum kostnader		51 628 515	37 598 069
Driftsresultat		4 645 560	3 193 749
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 905	23 979
Annen renteinntekt		393 339	78 585
Annen finansinntekt		15 267	15 191
Sum finansinntekter		416 511	117 755
Annen rentekostnad		221 086	131 093
Annen finanskostnad		629	2 712
Sum finanskostnader		221 715	133 805
Netto finans		194 796	-16 049
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	1 093 072	737 890
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 747 284	2 439 810
Årsresultat		3 747 284	2 439 810
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 747 284	2 439 810
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		3 747 284	2 439 810
Sum overføringer og disponeringer		3 747 284	2 439 810



Organisasjonsnr: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	345 649	293 494
Sum immaterielle eiendeler		345 649	293 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	5 431 894	3 502 237
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,6	2 414 346	2 206 994
Sum varige driftsmidler		7 846 240	5 709 231
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		416 668	597 616
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer	7	642 861	1 157 146
Sum finansielle anleggsmidler		1 064 529	1 759 762
Sum anleggsmidler		9 256 417	7 762 487
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	1 264 567	520 039
Sum varer		1 264 567	520 039
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 638 529	1 047 012
Andre kortsiktige fordringer	1	1 049 015	772 794
Konsernfordringer	8	625 588	
Sum fordringer		3 313 132	1 819 806
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	17 464 184	17 180 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 464 184	17 180 552



Sum omløpsmidler		22 066 883	19 545 398
SUM EIENDELER		31 323 300	27 307 884
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	18 543 731	14 796 448
Sum opptjent egenkapital		18 543 731	14 796 448
Sum egenkapital		19 243 731	15 496 448
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	4 239 130	5 043 478
Sum annen langsiktig gjeld		4 239 130	5 043 478
Sum langsiktig gjeld		4 239 130	5 043 478
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 982 782	1 497 047
Betalbar skatt	4	1 145 227	845 051
Skyldig offentlige avgifter		1 561 300	954 555
Kortsiktig konserngjeld	8	782 046	1 597 431
Annen kortsiktig gjeld		2 369 084	1 873 874
Sum kortsiktig gjeld		7 840 439	6 767 958
Sum gjeld		12 079 569	11 811 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 323 300	27 307 884



Organisasjonsnr: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
40.00

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

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>
---	--------------	------------------

<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>
---	--------------	------------------

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

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS**

Organisasjonsnr. 979185227

Utarbeidet av:

Fortuna Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Stakkevollvegen 309
9019 TROMSØ



Organisasjonsnr. 997233131



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		49 117 574	33 358 792
Annen driftsinntekt	1	7 156 501	7 433 026
Sum driftsinntekter		56 274 075	40 791 818
Driftskostnader			
Varekostnad		10 692 213	6 156 328
Lønnskostnad	2	21 252 803	14 339 640
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 352 712	1 408 096
Annen driftskostnad	2	18 330 787	15 694 005
Sum driftskostnader		51 628 515	37 598 069
DRIFTSRESULTAT		4 645 560	3 193 749
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		7 905	23 979
Annen renteinntekt		393 339	78 585
Annen finansinntekt		15 267	15 191
Sum finansinntekter		416 511	117 755
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		221 086	131 093
Annen finanskostnad		629	2 712
Sum finanskostnader		221 715	133 805
NETTO FINANSPOSTER		194 796	(16 049)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 840 356	3 177 700
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	1 093 072	737 890
ORDINÆRT RESULTAT		3 747 284	2 439 810
ÅRSRESULTAT		3 747 284	2 439 810
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		3 747 284	2 439 810
SUM OVERF. OG DISP.		3 747 284	2 439 810



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	345 649	293 494
Sum immaterielle eiendeler		345 649	293 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	5 431 894	3 502 237
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,6	2 414 346	2 206 994
Sum varige driftsmidler		7 846 240	5 709 231
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		416 668	597 616
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer	7	642 861	1 157 146
Sum finansielle anleggsmidler		1 064 529	1 759 762
SUM ANLEGGSMIDLER		9 256 417	7 762 487
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	1 264 567	520 039
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 638 529	1 047 012
Fordringer på konsernselskap	8	625 588	0
Andre kortsiktige fordringer	1	1 049 015	772 794
Sum fordringer		3 313 132	1 819 806
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	17 464 184	17 180 552
SUM OMLØPSMIDLER		22 066 883	19 545 398
SUM EIENDELER		31 323 300	27 307 884



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	18 543 731	14 796 448
Sum opptjent egenkapital		18 543 731	14 796 448
SUM EGENKAPITAL		19 243 731	15 496 448
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	4 239 130	5 043 478
Sum annen langsiktig gjeld		4 239 130	5 043 478
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 239 130	5 043 478
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	8	1 982 782	1 497 047
Betalbar skatt	4	1 145 227	845 051
Skyldig offentlige avgifter		1 561 300	954 555
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	782 046	1 597 431
Annen kortsiktig gjeld		2 369 084	1 873 874
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 840 439	6 767 958
SUM GJELD		12 079 569	11 811 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 323 300	27 307 884

Tromsø, / 2023

Styret i Sommarøy Arctic Hotel AS

Jan Kåre Gundegjerde
Styreleder

Per Ingvart Aronsen
Styremedlem

Renate Skaue
Styremedlem

Kristian Høydal
Styremedlem

Bengt Holger Larsen
Daglig leder



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

Note 1 - Tilskudd

Tilskudd innvilget:	I år	I fjor
Tilskudd kompensasjonsordning staten	0	2 386 231
Tilskudd kompensasjonsordning kommune	175 000	458 340
Lønnstøtte jan/feb	710 410	261 764
Tilskudd Innovasjon Norge	980 000	420 000
Totalt	1 865 410	3 526 335

Herav fordring pr 31.12.2022:	I år	I fjor
Tilskudd kompensasjonsordning staten	0	0
Lønnstøtte desember, mottatt 2022	0	261 764
Totalt	0	261 764

Note 2 - Lønn og godtgjørelser

Selskapet har hatt 40 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	19 263 876	12 155 846
Arbeidsgiveravgift	1 566 282	1 031 892
Pensjonskostnader	554 406	453 036
Andre lønnsrelaterte ytelser	-131 761	698 866
Totalt	21 252 803	14 339 640

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	87 850
Attestasjonsoppgaver	6 000
Samlet honorar til revisor	93 850

Honorar til revisor er eksklusiv merverdiavgift.



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	68 758	4 408 277	9 317 174	13 794 209
+ Tilgang	0	2 153 670	1 336 051	3 489 721
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	68 758	6 561 947	10 653 225	17 283 930
Akk. av/nedskr. pr 1/1	68 758	906 040	7 110 181	8 084 979
+ Ordinære avskrivninger	0	224 013	1 128 699	1 352 712
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	68 758	1 130 053	8 238 879	9 437 690
Balanseført verdi pr 31/12	0	5 431 894	2 414 346	7 846 240
Procentsats for ord.avskr	20-20	4-20	10-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 840 356
+ Permanente og andre forskjeller	128 153
+ Endring i midlertidige forskjeller	237 068
= Inntekt	5 205 576

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 145 227
= Sum betalbar skatt	1 145 227
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-52 155
= Ordinær skattekostnad	1 093 072
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 145 227
= Betalbar skatt i balansen	1 145 227



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

Note 5 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 565 632	-1 328 565
+ Utestående fordringer	-5 500	-5 500
= Grunnlag utsatt skatt	-1 571 132	-1 334 065
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 571 133	1 334 065
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 571 133	1 334 065
Utsatt skattefordel	345 649	293 494

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

	I år	I fjor
Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen		
Gjeld til Sparebanken Nord-Norge	1 839 130	2 043 478
Gjeld til Innovasjon Norge	2 400 000	3 000 000
Totalt	4 239 130	5 043 478
Pantesikret gjeld		
Pantsatte eiendeler:		
Hytter	5 431 894	3 360 000
Driftsmidler	2 414 346	2 206 994
Kundefordringer	1 638 529	1 047 012
Varelager	1 264 567	520 039
Sum pantsatte eiendeler	10 749 336	7 134 045



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

Langsiktige fordringer:	I år	I fjor
Forskuddsbetalt leasing	642 861	1 157 146
Lån til Sommarøy Adventure Tromsø AS	416 668	597 616
Andre fordringer	5 000	5 000
Totalt	1 064 529	1 759 762

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	625 588	0
Lån til Sommarøy Adventure Trom	416 668	597 616
Sum fordringer	1 042 256	597 616
Gjeld		
Leverandørgjeld	782 046	1 597 431
Sum gjeld	782 046	1 597 431

Inkludert i posten "Andre kortsiktige fordringer" er innbetaling vedr aksjeemisjon i Sommarøy Adventure Tromsø AS. Emisjonen er ikke registrert ennå i Brønnøysund.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 624 540 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 496 961.

Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjør kr 624 345.



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Noter 2022

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 700 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 700 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Pedago AS	963 457 774	595	85,00 %
Sommarøy Sea Family AS	929 920 813	70	10,00 %
Kjell Ove Hveding		35	5,00 %

Note 11 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	700 000	14 796 448	15 496 448
Tilført fra årsresultat	0	3 747 284	3 747 284
Pr 31.12.	700 000	18 543 731	19 243 731



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 avvirket.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

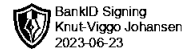
Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

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, 23. juni 2023

REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen
statsautorisert revisor/siviløkonom

Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø