



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 781 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
Forretningsadresse: Strandveien 35
9180 SKJERVØY

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: Arne Roger Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 237 845	7 866 169
Annen driftsinntekt		0	266 754
Sum inntekter		11 237 845	8 132 923
Kostnader			
Varekostnad		2 300 906	1 494 460
Lønnskostnad	1, 2	6 317 350	3 567 503
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	850 847	888 549
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 172 984	2 140 656
Sum kostnader		11 642 087	8 091 168
Driftsresultat		-404 242	41 756
Annen rentekostnad		300 131	261 395
Sum finanskostnader		300 131	261 395
Netto finans		-300 131	-261 395
Ordinært resultat før skattekostnad		-704 373	-219 638
Skattekostnad		-154 963	-48 320
Ordinært resultat etter skattekostnad		-549 410	-171 320
Årsresultat		-549 410	-171 318
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-549 410	-171 318
Sum overføringer og disponeringer		-549 410	-171 318



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel		514 981	360 018
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		514 981	360 018
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	4 868 775	5 368 649
Maskiner og anlegg	3, 4	2 131 900	2 432 005
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 4	118 000	172 061
Sum varige driftsmidler		7 118 675	7 972 715
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	5	0	0
Lån til foretak i samme konsern	5	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	0	0
Andre langsiktige fordringer	6	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 633 656	8 332 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		195 787	216 733
Sum varer		195 787	216 733
Fordringer			
Kundefordringer		881 093	439 258
Andre kortsiktige fordringer	6	81 049	77 485
Konsernfordringer	5	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum fordringer		962 142	516 743
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum omløpsmidler		2 346 551	1 832 160
SUM EIENDELER		9 980 207	10 164 893

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		415 474	964 884
Sum opptjent egenkapital		415 474	964 884

Sum egenkapital		2 962 674	3 512 084
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	4	0	0
-----------------------	---	---	---

Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
--	--	----------	----------

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	4	0	0
Obligasjonslån	4	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 089 402	5 681 074
Langsiktig konserngjeld	4, 5	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ansvarlig lånekapital	4	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 089 402	5 681 074
Sum langsiktig gjeld		5 089 402	5 681 074
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 975	140 157
Skyldige offentlige avgifter		622 104	390 072
Kortsiktig konserngjeld	5	0	0
Annen kortsiktig gjeld		1 189 053	441 506
Sum kortsiktig gjeld		1 928 132	971 735
Sum gjeld		7 017 534	6 652 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 980 208	10 164 893



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 632660

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 781 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
Forretningsadresse: Strandveien 35
9180 SKJERVØY

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: Arne Roger Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 01.08.2023



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 237 845	7 866 169
Annen driftsinntekt		0	266 754
Sum inntekter		11 237 845	8 132 923
Kostnader			
Varekostnad		2 300 906	1 494 460
Lønnskostnad	1, 2	6 317 350	3 567 503
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	850 847	888 549
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 172 984	2 140 656
Sum kostnader		11 642 087	8 091 168
Driftsresultat		-404 242	41 756
Annen rentekostnad		300 131	261 395
Sum finanskostnader		300 131	261 395
Netto finans		-300 131	-261 395
Ordinært resultat før skattekostnad		-704 373	-219 638
Skattekostnad		-154 963	-48 320
Ordinært resultat etter skattekostnad		-549 410	-171 320
Årsresultat		-549 410	-171 318
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-549 410	-171 318
Sum overføringer og disponeringer		-549 410	-171 318



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel		514 981	360 018
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		514 981	360 018
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	4 868 775	5 368 649
Maskiner og anlegg	3, 4	2 131 900	2 432 005
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 4	118 000	172 061
Sum varige driftsmidler		7 118 675	7 972 715
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	5	0	0
Lån til foretak i samme konsern	5	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	0	0
Andre langsiktige fordringer	6	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 633 656	8 332 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		195 787	216 733
Sum varer		195 787	216 733
Fordringer			
Kundefordringer		881 093	439 258
Andre kortsiktige fordringer	6	81 049	77 485
Konsernfordringer	5	0	0



Sum fordringer		962 142	516 743
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum omløpsmidler		2 346 551	1 832 160
SUM EIENDELER		9 980 207	10 164 893
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		415 474	964 884
Sum opptjent egenkapital		415 474	964 884
Sum egenkapital		2 962 674	3 512 084
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4	0	0
Obligasjonslån	4	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 089 402	5 681 074
Langsiktig konserngjeld	4, 5	0	0
Ansvarlig lånekapital	4	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 089 402	5 681 074
Sum langsiktig gjeld		5 089 402	5 681 074
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 975	140 157
Skyldige offentlige avgifter		622 104	390 072
Kortsiktig konserngjeld	5	0	0
Annen kortsiktig gjeld		1 189 053	441 506
Sum kortsiktig gjeld		1 928 132	971 735



Sum gjeld	7 017 534	6 652 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 980 208	10 164 893



Organisasjonsnr: 953 781 808
HOTELL MARITIM SKJERVØY 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget. Fortsatt drift Selskapets regnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

12.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6068199.00	3376195.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	144489.00	107495.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104662.00	83813.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6317350.00	3567503.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19476501.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19476501.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12357826.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7118675.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	850847.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

A Jørgensen AS

Forretningskontor for morselskapet

Skjervøy

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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

Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter



Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
2481069.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
5089402.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
7118675.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



KPMG AS
Sentrumparken 4
P.O. Box 1260
N-9505 Alta

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Hotell Maritim Skjervøy AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotell Maritim Skjervøy AS 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: MEPWE-AB2PB-50GNE-Z1IOL-Y35ZY-7D4NC



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Alta, 4. juli 2023
KPMG AS

Sissel Johnsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: MEPWE-AB2PB-50GNE-Z1IOL-Y35ZY-7D4NC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Sissel Johnsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-356433

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-07-04 08:38:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MEPWE-AB2PB-50GNE-Z1IQL-Y35ZY-7D4NC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 237 845	7 866 169
Annen driftsinntekt		0	266 754
Sum driftsinntekter		11 237 845	8 132 923
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 300 906	-1 494 460
Lønnskostnad	1, 2	-6 317 350	-3 567 503
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-850 847	-888 549
Annen driftskostnad		-2 172 984	-2 140 656
Sum driftskostnader		-11 642 086	-8 091 167
Driftsresultat		-404 242	41 756
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-300 131	-261 395
Sum finanskostnader		-300 131	-261 395
Netto finans		-300 131	-261 395
Resultat før skattekostnad		-704 373	-219 638
Skattekostnad		154 963	48 320
Årsresultat		-549 410	-171 318
Overføringer			
Annen egenkapital		-549 410	-171 318
Sum overføringer		-549 410	-171 318



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		514 981	360 018
Sum immaterielle eiendeler		514 981	360 018
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	4 868 775	5 368 649
Maskiner og anlegg	3, 4	2 131 900	2 432 005
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 4	118 000	172 061
Sum varige driftsmidler		7 118 675	7 972 715
Sum anleggsmidler		7 633 656	8 332 733
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		195 787	216 733
Sum varer		195 787	216 733
Fordringer			
Kundefordringer		881 093	439 258
Andre kortsiktige fordringer	6	81 049	77 485
Sum fordringer		962 142	516 743
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 622	1 098 684
Sum omløpsmidler		2 346 552	1 832 160
SUM EIENDELER		9 980 208	10 164 893



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		650 000	650 000
Annen innskutt egenkapital		1 897 200	1 897 200
Sum innskutt egenkapital		2 547 200	2 547 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		415 474	964 884
Sum opptjent egenkapital		415 474	964 884
Sum egenkapital		2 962 674	3 512 084
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 089 402	5 681 074
Sum annen langsiktig gjeld		5 089 402	5 681 074
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 975	140 157
Skyldige offentlige avgifter		622 104	390 072
Annen kortsiktig gjeld		1 189 053	441 506
Sum kortsiktig gjeld		1 928 131	971 735
Sum gjeld		7 017 533	6 652 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 980 208	10 164 893

Skjervøy, 30.06.2023

Arne Roger Jørgensen
styrets leder

Marianne Berg
daglig leder

Ida Helene Jørgensen
styremedlem



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Fortsatt drift

Selskapets regnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



HOTELL MARITIM SKJERVØY AS
953 781 808

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 12

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	6 068 199	3 376 195
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	144 489	107 495
Andre relaterte ytelser	104 662	83 813
Sum	6 317 350	3 567 503

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 476 501
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	19 476 501
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-12 357 826
Balanseført verdi per 31.12.	7 118 675
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	850 847

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2 481 069
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	5 089 402
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	7 118 675
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

A Jørgensen AS

Forretningskontor for morselskapet

Skjervøy

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.