



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 845 924  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SOMMARØY ADVENTURE TROMSØ AS  
Forretningsadresse: Hamnevegen 23  
9110 SOMMARØY

### 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: Eivind Davies  
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, 20.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2021             | 2020             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 1 775 112        | 943 794          |
| Annen driftsinntekt                           |      | 1 010 484        | 82 000           |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>2 785 597</b> | <b>1 025 794</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   |      | 550 821          | 370 817          |
| Lønnskostnad                                  | 1    | 519 440          | 37 123           |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2    | 108 620          | 90 016           |
| Annen driftskostnad                           | 1    | 1 379 930        | 1 059 350        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>2 558 811</b> | <b>1 557 306</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>226 785</b>   | <b>-531 512</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |      | 177              | 332              |
| Annen finansinntekt                           |      | 3 966            |                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>4 143</b>     | <b>332</b>       |
| Annen rentekostnad                            |      | 40 833           | 27 780           |
| Annen finanskostnad                           |      | 4 695            | 2 081            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>45 528</b>    | <b>29 861</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-41 385</b>   | <b>-29 529</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |
| Udekket tap                                   |      | 185 400          |                  |
| Overføringer annen egenkapital                |      |                  | -561 042         |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer |             | 185 400     | -561 042    |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021             | 2020           |
|--|------|------------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                |
| Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.           |      | 86 360           | 21 997         |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>86 360</b>    | <b>21 997</b>  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.      | 2    | 344 347          | 240 303        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>344 347</b>   | <b>240 303</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                  |                |
| Andre langsiktige fordringer                   |      | 335 259          |                |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>335 259</b>   |                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>765 966</b>   | <b>262 300</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                |
| Kundefordringer                                |      | 94 707           |                |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 1 921            | 411 190        |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>96 628</b>    | <b>411 190</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 5    | 689 448          | 48 774         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>689 448</b>   | <b>48 774</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>786 075</b>   | <b>459 964</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2021             | 2020              |
|-----------------------------------|------|------------------|-------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                  |                   |
| Selskapskapital                   | 6,7  | 600 000          | 600 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>600 000</b>   | <b>600 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                  |                   |
| Udekket tap                       | 7,8  | 928 283          | 1 113 683         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-928 283</b>  | <b>-1 113 683</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b>-328 283</b>  | <b>-513 683</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                  |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                  |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                  |                   |
| Langsiktig konserngjeld           |      | 1 016 667        | 909 194           |
| Øvrig langsiktig gjeld            |      | 536 460          | 287 000           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                  |                   |
| Leverandørgjeld                   |      | 227 308          | 28 456            |
| Skyldig offentlige avgifter       |      | 41 314           |                   |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 58 575           | 11 298            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>327 197</b>   | <b>39 754</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>1 880 324</b> | <b>1 235 948</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b>    |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 718638

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 845 924  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SOMMARØY ADVENTURE TROMSØ AS  
Forretningsadresse: Hamnevegen 23  
9110 SOMMARØY

#### 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: Eivind Davies  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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, 16.07.2022

---

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: 915 845 924  
SOMMARØY ADVENTURE TROMSØ AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                           | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |             |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |             | 1 775 112        | 943 794          |
| Annen driftsinntekt                           |             | 1 010 484        | 82 000           |
| <b>Sum inntekter</b>                          |             | <b>2 785 597</b> | <b>1 025 794</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |             |                  |                  |
| Varekostnad                                   |             | 550 821          | 370 817          |
| Lønnskostnad                                  | 1           | 519 440          | 37 123           |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2           | 108 620          | 90 016           |
| Annen driftskostnad                           | 1           | 1 379 930        | 1 059 350        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |             | <b>2 558 811</b> | <b>1 557 306</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |             | <b>226 785</b>   | <b>-531 512</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |             | 177              | 332              |
| Annen finansinntekt                           |             | 3 966            |                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |             | <b>4 143</b>     | <b>332</b>       |
| Annen rentekostnad                            |             | 40 833           | 27 780           |
| Annen finanskostnad                           |             | 4 695            | 2 081            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |             | <b>45 528</b>    | <b>29 861</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |             | <b>-41 385</b>   | <b>-29 529</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |             | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |             | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            |             | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |             | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |             |                  |                  |
| Udekket tap                                   |             | 185 400          |                  |
| Overføringer annen egenkapital                |             |                  | -561 042         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |             | <b>185 400</b>   | <b>-561 042</b>  |



Organisasjonsnr: 915 845 924  
SOMMARØY ADVENTURE TROMSØ AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK                                       | Note | 2021             | 2020           |
|--|------|------------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                         |      |                  |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                               |      |                  |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                      |      |                  |                |
| Konsesjoner, patenter,<br>lisenser o.l.            |      | 86 360           | 21 997         |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                  |      | <b>86 360</b>    | <b>21 997</b>  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                         |      |                  |                |
| Driftsløsøre, inventar,<br>verktøy, kontorm.       | 2    | 344 347          | 240 303        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                     |      | <b>344 347</b>   | <b>240 303</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                   |      |                  |                |
| Andre langsiktige<br>fordringer                    |      | 335 259          |                |
| <b>Sum finansielle<br/>anleggsmidler</b>           |      | <b>335 259</b>   |                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                           |      | <b>765 966</b>   | <b>262 300</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                |      |                  |                |
| <b>Varer</b>                                       |      |                  |                |
| <b>Fordringer</b>                                  |      |                  |                |
| Kundefordringer                                    |      | 94 707           |                |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                    |      | 1 921            | 411 190        |
| <b>Sum fordringer</b>                              |      | <b>96 628</b>    | <b>411 190</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>     |      |                  |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                   | 5    | 689 448          | 48 774         |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |      | <b>689 448</b>   | <b>48 774</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |      | <b>786 075</b>   | <b>459 964</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                               |      | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG<br/>GJELD</b>          |      |                  |                |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      |                  |                |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                        |      |                  |                |
| Selskapskapital                                    | 6,7  | 600 000          | 600 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                    |      | <b>600 000</b>   | <b>600 000</b> |



|                                   |     |                  |                   |
|-----------------------------------|-----|------------------|-------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |     |                  |                   |
| Udekket tap                       | 7,8 | 928 283          | 1 113 683         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |     | <b>-928 283</b>  | <b>-1 113 683</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            |     | <b>-328 283</b>  | <b>-513 683</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |     |                  |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |     |                  |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |     |                  |                   |
| Langsiktig konserngjeld           |     | 1 016 667        | 909 194           |
| Øvrig langsiktig gjeld            |     | 536 460          | 287 000           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |     | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |     | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |     |                  |                   |
| Leverandørgjeld                   |     | 227 308          | 28 456            |
| Skyldig offentlige avgifter       |     | 41 314           |                   |
| Annen kortsiktig gjeld            |     | 58 575           | 11 298            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |     | <b>327 197</b>   | <b>39 754</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                  |     | <b>1 880 324</b> | <b>1 235 948</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |     | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b>    |



Organisasjonsnr: 915 845 924  
SOMMARØY ADVENTURE TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

| <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 2021  
for  
Sommarøy Adventure Tromsø AS**

**Organisasjonsnr. 915845924**

**Utarbeidet av:**

Fortuna Regnskap AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Stakkevollvegen 309  
9019 TROMSØ



Organisasjonsnr. 997233131



Sommarøy Adventure Tromsø AS

## Resultatregnskap

|  | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter</b>                   |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                             |      | 1 775 112        | 943 794          |
| Annen driftsinntekt                      |      | 1 010 484        | 82 000           |
| <b>Sum driftsinntekter</b>               |      | <b>2 785 597</b> | <b>1 025 794</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                   |      |                  |                  |
| Varekostnad                              |      | 550 821          | 370 817          |
| Lønnskostnad                             | 1    | 519 440          | 37 123           |
| Avskrivning på varige driftsmidler       | 2    | 108 620          | 90 016           |
| Annen driftskostnad                      | 1    | 1 379 930        | 1 059 350        |
| <b>Sum driftskostnader</b>               |      | <b>2 558 811</b> | <b>1 557 306</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                    |      | <b>226 785</b>   | <b>(531 512)</b> |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Finansinntekter</b>                   |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                       |      | 177              | 332              |
| Annen finansinntekt                      |      | 3 966            | 0                |
| <b>Sum finansinntekter</b>               |      | <b>4 143</b>     | <b>332</b>       |
| <b>Finanskostnader</b>                   |      |                  |                  |
| Annen rentekostnad                       |      | 40 833           | 27 780           |
| Annen finanskostnad                      |      | 4 695            | 2 081            |
| <b>Sum finanskostnader</b>               |      | <b>45 528</b>    | <b>29 861</b>    |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                |      | <b>(41 385)</b>  | <b>(29 529)</b>  |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>   |      | <b>185 400</b>   | <b>(561 042)</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat       | 3,4  | 0                | 0                |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                 |      | <b>185 400</b>   | <b>(561 042)</b> |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                       |      | <b>185 400</b>   | <b>(561 042)</b> |
| <b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>           |      |                  |                  |
| Overføringer annen egenkapital           |      | 0                | (561 042)        |
| Fremføring av udekket tap                |      | 185 400          | 0                |
| <b>SUM OVERF. OG DISP.</b>               |      | <b>185 400</b>   | <b>(561 042)</b> |



Sommarøy Adventure Tromsø AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

|   | Note | 31.12.2021       | 31.12.2020     |
|---|------|------------------|----------------|
| <b>EIENDELER</b>                          |      |                  |                |
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                      |      |                  |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>             |      |                  |                |
| Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.      |      | 86 360           | 21 997         |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>         |      | <b>86 360</b>    | <b>21 997</b>  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                |      |                  |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2    | 344 347          | 240 303        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>            |      | <b>344 347</b>   | <b>240 303</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>          |      |                  |                |
| Andre langsiktige fordringer              |      | 335 259          | 0              |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>      |      | <b>335 259</b>   | <b>0</b>       |
| <b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>                  |      | <b>765 966</b>   | <b>262 300</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                       |      |                  |                |
| <b>Fordringer</b>                         |      |                  |                |
| Kundefordringer                           |      | 94 707           | 0              |
| Andre kortsiktige fordringer              |      | 1 921            | 411 190        |
| <b>Sum fordringer</b>                     |      | <b>96 628</b>    | <b>411 190</b> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.              | 5    | 689 448          | 48 774         |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>                   |      | <b>786 075</b>   | <b>459 964</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                      |      | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b> |



Sommarøy Adventure Tromsø AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

|                                     | Note | 31.12.2021       | 31.12.2020         |
|-------------------------------------|------|------------------|--------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>         |      |                  |                    |
| <b>EGENKAPITAL</b>                  |      |                  |                    |
| <b>Innskutt egenkapital</b>         |      |                  |                    |
| Selskapskapital                     | 6,7  | 600 000          | 600 000            |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>     |      | <b>600 000</b>   | <b>600 000</b>     |
| <b>Opptjent egenkapital</b>         |      |                  |                    |
| Udekket tap                         | 7,8  | (928 283)        | (1 113 683)        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>     |      | <b>(928 283)</b> | <b>(1 113 683)</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>              |      | <b>(328 283)</b> | <b>(513 683)</b>   |
| <b>GJELD</b>                        |      |                  |                    |
| <b>LANGSIKTIG GJELD</b>             |      |                  |                    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>       |      |                  |                    |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap |      | 1 016 667        | 909 194            |
| Øvrig langsiktig gjeld              |      | 536 460          | 287 000            |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>   |      | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>   |
| <b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>         |      | <b>1 553 127</b> | <b>1 196 194</b>   |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>             |      |                  |                    |
| Leverandørgjeld                     |      | 227 308          | 28 456             |
| Skyldig offentlige avgifter         |      | 41 314           | 0                  |
| Annen kortsiktig gjeld              |      | 58 575           | 11 298             |
| <b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>         |      | <b>327 197</b>   | <b>39 754</b>      |
| <b>SUM GJELD</b>                    |      | <b>1 880 324</b> | <b>1 235 948</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>     |      | <b>1 552 041</b> | <b>722 264</b>     |

Tromsø, / 2022

Jan Kåre Gundegjerde  
Styreleder

Per Ingvart Aronsen  
Styremedlem

Renate Skaue Jørgensen  
Styremedlem

Kristian Høydal  
Styremedlem

Eivind Davies  
Daglig leder



Sommarøy Adventure Tromsø AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Inntektsføring

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.

### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Sommarøy Adventure Tromsø AS

## Noter 2021

### Note 1 - Lønn og godtgjørelser

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år           | I fjor        |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Lønn                            | 474 268        | 34 643        |
| Arbeidsgiveravgift              | 38 264         | 2 480         |
| Pensjonskostnader               | 10 087         | 0             |
| Andre lønnsrelaterte ytelser    | -3 179         | 0             |
| <b>Totalt</b>                   | <b>519 440</b> | <b>37 123</b> |

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder/styreleder 301 830

Selskapet er pliktig å etablere pensjonsordning i hht. regler om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert ordning i hht. lovens krav.

Det har ikke vært utbetalt godtgjørelse til revisor.

Vilkårene i aksjelovens §7-6 første ledd angående revisjon er oppfylt. Styret har derfor valgt å benytte seg av sin fullmakt til å beslutte at selskapets årsregnskap ikke skal revideres etter revisorloven.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

|                            | Konsesjoner,<br>patenter, lisenser<br>o.l. | Driftsløsøre,<br>inventar, verktøy,<br>kontorm. | Sum     |
|----------------------------|--|---|---------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1   | 56 575                                     | 352 170   | 408 745 |
| + Tilgang                  | 85 799                                     | 191 227   | 277 026 |
| - Avgang                   | 0  | 0   | 0       |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 142 374                                    | 543 397   | 685 771 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1     | 34 578                                     | 111 867   | 146 445 |
| + Ordinære avskrivninger   | 21 436                                     | 87 184  | 108 620 |
| + Avskr. på oppskrivning   | 0  | 0   | 0       |
| - Tilbakeført avskrivning  | 0  | 0   | 0       |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0  | 0   | 0       |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12  | 56 014                                     | 199 050   | 255 064 |
| Balansført verdi pr 31/12  | 86 360                                     | 344 347   | 430 707 |
| Prosentats for ord.avskr   | 20-33                                      | 17-33   |         |



Sommarøy Adventure Tromsø AS

## Noter 2021

### Note 3 - Betalbar skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

|  |                |
|--|----------------|
| Resultat før skattekostnader                           | 185 400        |
| + Permanente og andre forskjeller                      | 0              |
| + Endring i midlertidige forskjeller                   | 10 703         |
| <b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b> | <b>196 103</b> |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd          | 196 103        |
| <b>= Inntekt</b>                                       | <b>0</b>       |

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

|  |          |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat                 | 0        |
| <b>= Sum betalbar skatt</b>                      | <b>0</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0        |
| <b>= Ordinær skattekostnad</b>                   | <b>0</b> |
| Skattesats i inntektsåret                        | 22       |

#### Betalbar skatt i balansen består av

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt                 | 0        |
| <b>= Betalbar skatt i balansen</b> | <b>0</b> |

### Note 4 - Utsatt skatt

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

|   | 2021            | 2020              |
|---|-----------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill             | 43 031          | 53 734            |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 962 619         | 1 158 722         |
| <b>= Grunnlag utsatt skatt</b>            | <b>-919 587</b> | <b>-1 104 988</b> |
| <b>Utsatt skatt</b>                       | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| Negativt grunnlag utsatt skatt            | 919 587         | 1 104 988         |
| <b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>     | <b>919 587</b>  | <b>1 104 988</b>  |
| <b>Utsatt skattefordel</b>                | <b>202 309</b>  | <b>243 097</b>    |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 919 587         | 1 104 986         |
| <b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>   | <b>202 309</b>  | <b>243 097</b>    |
| <b>Bokført utsatt skattefordel</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          |



## Sommarøy Adventure Tromsø AS

### Noter 2021

#### Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 29 489 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 125.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. i år utgjør kr.29 364.

#### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 600 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 600 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn      | Foretaksnr  | Antall | Eierandel |
|-----------|-------------|--------|-----------|
| Pedago AS | 963 457 774 | 600    | 100,00 %  |

#### Note 7 - Egenkapital

|                         | Aksjekapital /<br>selskapskapital | Annen<br>egenkapital | Sum<br>egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1.                 | 600 000                           | -1 113 683           | -513 683           |
| Tilført fra årsresultat | 0                                 | 185 400              | 185 400            |
| <b>Pr 31.12.</b>        | <b>600 000</b>                    | <b>-928 283</b>      | <b>-328 283</b>    |

#### Note 8 - Fortsatt drift

Selskapet har fortsatt negativ egenkapital. Styret er inneforstått med selskapets egenkapital derfor er tapt. Koronapandemien medførte at virksomheten har vært nedstengt i store deler av de 2 siste årene. Styret har stor tro på at virksomheten nå skal ta seg opp igjen når det ikke lenger er restriksjoner i forhold til reise og aktivitet. Selskapet er del av en større reiselivsaktivitet som drives på Sommarøy, og hvor man opplever økt etterspørsel etter opplevelsesaktiviteter.

Styret mener derfor at grunnlaget for fortsatt drift er til stede.