



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 660 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS HAVØYSUND HOTELL
Forretningsadresse: Strandgata 149
9690 HAVØYSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Logen Karthigesan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 27.10.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 812 093	9 105 438
Annen driftsinntekt	10	304 238	130 826
Sum inntekter		10 116 331	9 236 264
Kostnader			
Varekostnad		1 232 725	1 502 557
Lønnskostnader	2	2 819 784	4 410 662
Ordinære avskrivninger	3	61 280	748 500
Annen driftskostnad	2	4 349 768	2 147 308
Sum kostnader		8 463 557	8 809 027
Driftsresultat		1 652 775	427 237
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 260	30 145
Sum finansinntekter		8 260	30 145
Annen rentekostnad		404 675	302 992
Sum finanskostnader		404 675	302 992
Netto finans		-396 415	-272 847
Ordinært resultat før skattekostnad		1 256 360	154 390
Skattekostnad på ordinært resultat	5	238 790	4 319
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 017 570	150 071
Årsresultat		1 017 570	150 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 017 570	150 071
Totalresultat		1 017 570	150 071
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 400 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		1 017 570	
Overført fra annen egenkapital			-1 249 929
Sum overføringer og disponeringer		1 017 570	150 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 9	6 720 000	630 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9		
Sum varige driftsmidler		6 720 000	630 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11	120 000	120 000
Andre aksjer		4 400	4 400
Obligasjoner	2		
Sum finansielle anleggsmidler		124 400	124 400
Sum anleggsmidler		6 844 400	754 400
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	146 873	
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 262 920	
Andre kortsiktige fordringer		11 021 430	3 747 828
Sum fordringer		12 284 350	3 747 828
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	6	4 178 383	3 420 708
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 178 383	3 420 708
Sum omløpsmidler		16 609 605	7 168 536
SUM EIENDELER		23 454 005	7 922 936

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	501 500	501 500
Annen innskutt egenkapital		3 461 827	3 461 827
Sum innskutt egenkapital		3 963 327	3 963 327
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 228 425	2 210 855
Sum opptjent egenkapital		3 228 425	2 210 855
Sum egenkapital		7 191 752	6 174 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	10	237 000	324 000
Sum avsetninger for forpliktelser		237 000	324 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 199 625	736 656
Sum annen langsiktig gjeld		13 199 625	736 656
Sum langsiktig gjeld		13 436 625	1 060 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 545	156 393
Betalbar skatt	5	238 790	4 319
Skyldig offentlige avgifter		167 889	160 524
Utbytte			33 225
Annen kortsiktig gjeld		603 404	333 636
Sum kortsiktig gjeld		2 825 628	688 098
Sum gjeld		16 262 253	1 748 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 454 005	7 922 936



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 857038

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 660 304
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS HAVØYSUND HOTELL
Forretningsadresse: Strandgata 149
9690 HAVØYSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Logen Karthigesan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 915 660 304
AS HAVØYSUND HOTELL

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 812 093	9 105 438
Annen driftsinntekt	10	304 238	130 826
Sum inntekter		10 116 331	9 236 264
Kostnader			
Varekostnad		1 232 725	1 502 557
Lønnskostnader	2	2 819 784	4 410 662
Ordinære avskrivninger	3	61 280	748 500
Annen driftskostnad	2	4 349 768	2 147 308
Sum kostnader		8 463 557	8 809 027
Driftsresultat		1 652 775	427 237
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 260	30 145
Sum finansinntekter		8 260	30 145
Annen rentekostnad		404 675	302 992
Sum finanskostnader		404 675	302 992
Netto finans		-396 415	-272 847
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		1 256 360	154 390
Skattekostnad på ordinært resultat	5	238 790	4 319
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 017 570	150 071
Årsresultat		1 017 570	150 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 017 570	150 071
Totalresultat		1 017 570	150 071
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 400 000
Avsatt til annen egenkapital		1 017 570	
Overført fra annen egenkapital			-1 249 929
Sum overføringer og disponeringer		1 017 570	150 071



Organisasjonsnr: 915 660 304
AS HAVØYSUND HOTELL

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3, 9 6 720 000 630 000

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3, 9 6 720 000 630 000

Sum varige driftsmidler 6 720 000 630 000

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 11 120 000 120 000

Andre aksjer 4 400 4 400

Obligasjoner 2

Sum finansielle anleggsmidler 124 400 124 400

Sum anleggsmidler 6 844 400 754 400

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 9 146 873

Fordringer

Kundefordringer 9 1 262 920

Andre kortsiktige fordringer 11 021 430 3 747 828

Sum fordringer 12 284 350 3 747 828

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd og kontanter 6 4 178 383 3 420 708

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 4 178 383 3 420 708

Sum omløpsmidler 16 609 605 7 168 536

SUM EIENDELER 23 454 005 7 922 936

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 7 501 500 501 500

Annen innskutt egenkapital 3 461 827 3 461 827

Sum innskutt egenkapital 3 963 327 3 963 327



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 228 425	2 210 855
Sum opptjent egenkapital		3 228 425	2 210 855
Sum egenkapital		7 191 752	6 174 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelse	10	237 000	324 000
Sum avsetninger for forpliktelse		237 000	324 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 199 625	736 656
Sum annen langsiktig gjeld		13 199 625	736 656
Sum langsiktig gjeld		13 436 625	1 060 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 545	156 393
Betalbar skatt	5	238 790	4 319
Skyldig offentlige avgifter		167 889	160 524
Utbytte			33 225
Annen kortsiktig gjeld		603 404	333 636
Sum kortsiktig gjeld		2 825 628	688 098
Sum gjeld		16 262 253	1 748 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 454 005	7 922 936



Organisasjonsnr: 915 660 304
AS HAVØYSUND HOTELL

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Wesselsgate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i AS Havøysund Hotell

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert AS Havøysund Hotells årsregnskap som viser et overskudd på kr. 1.017.570. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.


For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Kirkenes, 31. August 2021
Degerstrøms Revisjon AS


Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap

AS Havøysund Hotell

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		9 812 093	9 105 438
Annen driftsinntekt	10	304 238	130 826
Sum driftsinntekter		<u>10 116 331</u>	<u>9 236 264</u>
Varekostnad		1 232 725	1 502 557
Lønnskostnader	2	2 819 784	4 410 662
Ordinære avskrivninger	3	61 280	748 500
Annen driftskostnad	2	4 349 768	2 147 308
Sum driftskostnader		<u>8 463 557</u>	<u>8 809 027</u>
Driftsresultat		<u>1 652 775</u>	<u>427 237</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		8 260	30 145
Rentekostnad		404 675	302 992
Resultat av finansposter		<u>-396 415</u>	<u>-272 847</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 256 360	154 390
Skattekostnad på ordinært resultat	5	238 790	4 319
Ordinært resultat		<u>1 017 570</u>	<u>150 071</u>
Årsresultat		<u>1 017 570</u>	<u>150 071</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	1 400 000
Avsatt til annen egenkapital		1 017 570	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 249 929
Sum overføringer		<u>1 017 570</u>	<u>150 071</u>



Balanse

AS Havøysund Hotell

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 9	6 720 000	630 000
Sum varige driftsmidler		<u>6 720 000</u>	<u>630 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	11	120 000	120 000
Andre aksjer		4 400	4 400
Sum finansielle anleggsmidler		<u>124 400</u>	<u>124 400</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 844 400</u>	<u>754 400</u>
Omløpsmidler			
Varelager	9	146 873	0
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 262 920	0
Andre kortsiktige fordringer		11 021 430	3 747 828
Sum fordringer		<u>12 284 350</u>	<u>3 747 828</u>
Bankinnskudd og kontanter	6	4 178 383	3 420 708
Sum omløpsmidler		<u>16 609 605</u>	<u>7 168 536</u>
Sum eiendeler		<u>23 454 005</u>	<u>7 922 936</u>



Balanse

AS Havøysund Hotell

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	501 500	501 500
Annen innskutt egenkapital		3 461 827	3 461 827
Sum innskutt egenkapital		<u>3 963 327</u>	<u>3 963 327</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 228 425	2 210 855
Sum opptjent egenkapital		<u>3 228 425</u>	<u>2 210 855</u>
Sum egenkapital		<u>7 191 752</u>	<u>6 174 182</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	10	237 000	324 000
Sum avsetning for forpliktelser		<u>237 000</u>	<u>324 000</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 199 625	736 656
Sum annen langsiktig gjeld		<u>13 199 625</u>	<u>736 656</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 545	156 393
Betalbar skatt	5	238 790	4 319
Skyldig offentlige avgifter		167 889	160 524
Utbytte		0	33 225
Annen kortsiktig gjeld		603 404	333 636
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 825 628</u>	<u>688 098</u>
Sum gjeld		<u>16 262 253</u>	<u>1 748 754</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>23 454 005</u>	<u>7 922 936</u>

Havøysund, 31/8-2021
Styret i AS Havøysund Hotell

Logen Karthigesan
Styreleder/daglig leder
Sigm.



Noter til regnskapet

AS Havøysund Hotell

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost med fradrag for årlige avskrivninger etter en avskrivningsplan basert på en økonomisk levetid.

Aksjene er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi pr. 31.12.20.

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.20.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2020	2019
Lønninger	2.487.002	4.096.603
Pensjonskostnad	148.847	105.143
Andre lønnskostnader	183.935	208.916
Sum	2.819.784	4.410.662

Antall årsverk	6	9
----------------	---	---

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	637.781	0
Andre ytelser	9.236	0
Pensjonskostnader	38.619	0

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

Revisjonshonorar

Ordinær revisjon	21.000
Bistand utarbeidelse av regnskap	3.500
Sum revisjonshonorar	24.500
Annen bistand herunder utarbeidelse av likningspapirer	3.500



Noter til regnskapet

AS Havøysund Hotell

Note 3 - Anleggsmidler

	<u>Tomter, bygg</u>
Anskaffelseskost 01.01.20	650.000
Tilgang	6.151.280
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.20	6.801.280
Akk. avskrivninger 31.12.20	81.280
Bokført verdi pr. 31.12.20	<u>6.720.000</u>
Årets avskrivninger	<u>61.280</u>
Økonomisk levetid	50 år
Avskrivningssats	2 %
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Antall aksjer, antall aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:	Antall			
	aksjer	Eierandel	Stemmeandel	
Logen Karthigensan	1.070	53,34 %	53,34 %	Styremedlem, daglig leder
Merethe Stabell Karthigensan	936	46,66 %	46,66 %	Styremedlem
Sum	<u>2.006</u>	100,00 %	100,00 %	

Aksjekapitalen på kr. 501.500 består av 2.006 aksjer pålydende kr. 250.

Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet. Selskapet har 2 aksjonærer pr. 31.12.20.

Note 5 - Skatt

Positive midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregning av utsatt skatt i balansen. Negative midlertidige forskjeller som oppstår fra poster der den regnskapsmessige verdien er lavere enn den skattemessige representerer en fremtidig skattefordel. Det er brukt en skatteprosent på 22 %.

Årets skattegrunnlag:

Ordinært resultat før skattekostnad	1.256.360
Permanente forskjeller	-86.663
Endring midlertidige forskjeller	<u>-84.289</u>
Årets skattemessige resultat	<u>1.085.408</u>



Noter til regnskapet

AS Havøysund Hotell

Positive/-negative forskjeller knyttet til:

	<u>31.12.19</u>	<u>31.12.19</u>	<u>Endring</u>
Driftsmidler	2.437	76.734	-74.734
Kundefordringer	0	-20.000	20.000
Gevinst- og tapskonto	-149.964	-119.972	-29.992
Sum midlertidige forskjeller	<u>-147.527</u>	<u>-63.239</u>	<u>-84.289</u>
Grunnlag for beregning utsatt skattefordel	<u>-147.527</u>	<u>-63.239</u>	<u>-84.289</u>
Utsatt skattefordel pr. 31.12 (22 %)	<u>-32.456</u>	<u>-13.913</u>	<u>-18.543</u>

Selskapet har ikke balanseført utsatt skattefordel pr. 31.12.2020.

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	238.790
Endring utsatt skatt	<u>0</u>
Sum skattekostnad	<u>238.790</u>

Note 6 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 77.946 vedrørende ansattes skattetrekk.

Note 7 - Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen Innskutt ek</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.20	501.500	3.461.827	2.210.855	6.174.182
Årsresultat	0	0	1.017.570	1.017.570
Egenkapital 31.12.2020	<u>501.500</u>	<u>3.461.827</u>	<u>3.228.425</u>	<u>7.191.752</u>

Note 8 - Langsiktig gjeld

**Gjeld som forfaller mer enn 5
år etter regnskapsårets slutt:**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pantelån	<u>8.229.167</u>	<u>549.416</u>



Noter til regnskapet

AS Havøysund Hotell

Note 9 - Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant	2020	2019
Pantelån	13.199.625	736.656
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Driftsmidler	6.720.000	630.000
Varelager	146.873	0
Kundefordringer	1.163.343	0
Sum	8.030.216	630.000

I tillegg har banken pant i driftsmidlene i datterselskapene som er bokført til kr. 10.300.443.

Note 10 - Andre avsetninger for forpliktelser

Selskapet har inntektsført kr. 87.000 i skattefritt investeringstilskudd i 2020.

Note 11 - Aksjer i datter-, tilknyttede selskaper og markedsbaserte aksjer

Selskap	Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	Selsk. EK pr. 31.12.20 100 %	Selsk. res. pr. 31.12.20 100 %
Damika Hotell Eiendom AS	2018	Havøysund	100 %	303.763	278.568
Damika Hotell Drift AS	2018	Havøysund	100 %	34.113	3.345
Damika Kontor Eiendom AS	2018	Havøysund	100 %	298.885	273.688
Damika Rorbu Eiendom AS	2018	Havøysund	100 %	144.226	116.653

Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap jfr. regnskapsloven § 3 – 2 4. ledd.

Note 12 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	Konsernfordring		Konserngjeld	
	2020	2019	2020	2019
Damika Hotell Eiendom AS	4.790.443	2.538.127	700.000	0
Damika Hotell Drift AS	594.196	400.545	260.000	0
Damika Kontor Eiendom AS	3.298.000	717.707	400.000	0
Damika Rorbu Eiendom AS	2.338.790	91.448	300.000	0
Sum	11.021.430	3.747.827	1.660.000	0