



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Kyrre Sørmland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 362 169	5 840 515
Annen driftsinntekt		95 259	411 827
Sum inntekter		7 457 428	6 252 342
Kostnader			
Varekostnad		2 039 094	1 510 732
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	3 187 359	2 405 407
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	25 581	29 053
Annen driftskostnad		1 979 839	1 858 997
Sum kostnader		7 231 873	5 804 189
Driftsresultat		225 555	448 153
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		266	
Annen finansinntekt		543	3 261
Sum finansinntekter		808	3 261
Annen rentekostnad		80	4 058
Sum finanskostnader		80	4 058
Netto finans		728	-797
Ordinært resultat før skattekostnad		226 283	447 357
Skattekostnad		33 030	
Ordinært resultat etter skattekostnad		193 254	447 356
Årsresultat		193 253	447 357
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		117 000	
Udekket tap		193 253	447 357
Annen egenkapital		-117 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		193 253	447 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	50 760	64 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	2 659	15 000
Sum varige driftsmidler		53 419	79 000
Sum anleggsmidler		53 419	79 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		153 028	176 937
Sum varer		153 028	176 937
Fordringer			
Kundefordringer	6	300 215	187 798
Andre fordringer	7	222 063	144 177
Konsernfordringer	8	560 155	194 916
Sum fordringer		1 082 433	526 890
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264
Sum omløpsmidler		1 626 965	1 343 091
SUM EIENDELER		1 680 384	1 422 091
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs	10	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	10	156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		201 000	201 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	201 151	277 404
Sum opptjent egenkapital		-201 151	-277 404
Sum egenkapital	10	-151	-76 404
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 316	178 172
Betalbar skatt		30	
Skyldige offentlige avgifter		245 344	184 656
Kortsiktig konserngjeld	8	507 521	645 398
Annen kortsiktig gjeld		602 323	490 270
Sum kortsiktig gjeld		1 680 535	1 498 495
Sum gjeld		1 680 535	1 498 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 680 384	1 422 091



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 651745

Enheten

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

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: Kyrre Sørmealand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 07.08.2023



Organisasjonsnr: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 362 169	5 840 515
Annen driftsinntekt		95 259	411 827
Sum inntekter		7 457 428	6 252 342
Kostnader			
Varekostnad		2 039 094	1 510 732
Lønnskostnad	1, 2, 3,	3 187 359	2 405 407
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	25 581	29 053
Annen driftskostnad		1 979 839	1 858 997
Sum kostnader		7 231 873	5 804 189
Driftsresultat		225 555	448 153
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		266	
Annen finansinntekt		543	3 261
Sum finansinntekter		808	3 261
Annen rentekostnad		80	4 058
Sum finanskostnader		80	4 058
Netto finans		728	-797
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		226 283	447 357
Skattekostnad		33 030	
Ordinært resultat etter skattekostnad		193 254	447 356
Årsresultat		193 253	447 357
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		117 000	
Udekket tap		193 253	447 357
Annen egenkapital		-117 000	
Sum overføringer og disponeringer		193 253	447 357



Organisasjonsnr: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	50 760	64 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	2 659	15 000
Sum varige driftsmidler		53 419	79 000
Sum anleggsmidler		53 419	79 000

Omløpsmidler

Varer

Varer		153 028	176 937
Sum varer		153 028	176 937

Fordringer

Kundefordringer	6	300 215	187 798
Andre fordringer	7	222 063	144 177
Konsernfordringer	8	560 155	194 916
Sum fordringer		1 082 433	526 890

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264

Sum omløpsmidler		1 626 965	1 343 091
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 680 384	1 422 091
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10	30 000	30 000
Overkurs	10	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	10	156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		201 000	201 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap	10	201 151	277 404
Sum opptjent egenkapital		-201 151	-277 404
Sum egenkapital	10	-151	-76 404
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 316	178 172
Betalbar skatt		30	
Skyldige offentlige avgifter		245 344	184 656
Kortsiktig konserngjeld	8	507 521	645 398
Annen kortsiktig gjeld		602 323	490 270
Sum kortsiktig gjeld		1 680 535	1 498 495
Sum gjeld		1 680 535	1 498 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 680 384	1 422 091



Organisasjonsnr: 920 013 139
NYE GLOMFJORD HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2890826.00	2154840.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	151505.00	113256.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	126615.00	101436.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18413.00	35875.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3187359.00	2405407.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

8

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

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

Kortsiktig gjeld

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

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

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

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har en fordring på Glomfjord Eiendom AS på kr. 560 155,- pr. 31.12.2022. Videre har selskapet en kortsiktig gjeld mot Bodø Hotell AS på kr. 371 800,- og en fordring på Ørnes Hotell AS kr. 14 278,- pr. 31.12.2022.

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

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse


Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



 BankID Signing
Bjørn Sørmealand
2023-07-17

 BankID Signing
Tom Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Kyrre Elmer Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Hans Sørmealand
2023-07-21

Årsregnskap for 2022

**NYE GLOMFJORD HOTELL AS
8160 GLOMFJORD**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:

Møløy Økonomisenter AS

Havneveien 6

8150 ØRNES

Org.nr. 947 226 010

Utarbeidet med:

Total Årsoppgjør




Resultatregnskap for 2022 NYE GLOMFJORD HOTELL AS

	Note	2022	
Salgsinntekt		7 362 169	5 840 515
Annen driftsinntekt		95 259	411 827
Sum driftsinntekter		7 457 428	6 252 342
Varekostnad		(2 039 094)	(1 510 732)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(3 187 359)	(2 405 407)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(25 581)	(29 053)
Annen driftskostnad	6	(1 979 839)	(1 858 997)
Sum driftskostnader		(7 231 873)	(5 804 189)
Driftsresultat		225 555	448 153
Annen renteinntekt		266	0
Annen finansinntekt		543	3 261
Sum finansinntekter		808	3 261
Annen rentekostnad		(80)	(4 058)
Sum finanskostnader		(80)	(4 058)
Netto finans		728	(797)
Resultat før skattekostnad		226 283	447 357
Skattekostnad		(33 030)	0
Årsresultat		193 253	447 357
Overføringer			
Konsembidrag		117 000	0
Udekket tap		193 253	447 357
Annen egenkapital		(117 000)	0
Sum		193 253	447 357

 BankID Signing
Bjørn Sørmealand
2023-07-17

 BankID Signing
Tom Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Kyrre Elmer Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Hans Sørmealand
2023-07-21



Balanse pr. 31. desember 2022
NYE GLOMFJORD HOTELL AS



	Note	2022	
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	50 760	64 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	2 659	15 000
Sum varige driftsmidler		53 419	79 000
Sum anleggsmidler		53 419	79 000
Omløpsmidler			
Varer		153 028	176 937
Sum varer		153 028	176 937
Fordringer			
Kundefordringer	7	300 215	187 798
Andre fordringer	8	222 063	144 177
Konsemfordringer	9	560 155	194 916
Sum fordringer		1 082 433	526 890
Bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		391 504	639 264
Sum omløpsmidler		1 626 965	1 343 091
Sum eiendeler		1 680 384	1 422 091



Balanse pr. 31. desember 2022 NYE GLOMFJORD HOTELL AS



	Note	2022	
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10, 11	30 000	30 000
Overkurs	11	15 000	15 000
Annen innskutt egenkapital	11	156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		201 000	201 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	(201 151)	(277 404)
Sum opptjent egenkapital		(201 151)	(277 404)
Sum egenkapital	11	(151)	(76 404)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 316	178 172
Betalbar skatt		30	0
Skyldige offentlige avgifter		245 344	184 656
Kortsiktig konsemgjeld	9	507 521	645 398
Annen kortsiktig gjeld		602 323	490 270
Sum kortsiktig gjeld		1 680 535	1 498 495
Sum gjeld		1 680 535	1 498 495
Sum egenkapital og gjeld		1 680 384	1 422 091

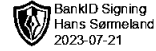
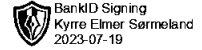
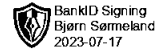
GLOMFJORD, 30.06.2023

Kyrre Elmer Sørmealand
Styrets leder

Bjørn Sørmealand
Styremedlem

Hans Sørmealand
Styremedlem

Tom Sørmealand
Styremedlem



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 s

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

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

Skatt


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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.


Note 1 - Lønnskostnader etc


	2022	2021
Lønn	2 890 826	2 154 840
Arbeidsgiveravgift	151 505	113 256
Pensjonskostnader	126 615	101 436
Andre ytelser	18 413	35 875
Sum	3 187 359	2 405 407



 BankID Signing
Bjørn Sørmealand
2023-07-17

 BankID Signing
Tom Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Kyrre Elmer Sørmealand
2023-07-19

 BankID Signing
Hans Sørmealand
2023-07-21

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	389 009	0	5 773

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	90 620	46 473	137 093
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	90 620	46 473	137 093
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(26 620)	(31 473)	(58 093)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(39 860)	(43 814)	(83 674)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	50 760	2 659	53 419
Årets avskrivninger	(13 240)	(12 341)	(25 581)
Økonomisk levetid	10 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	20 %	

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	300 215	187 798
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	300 215	187 798

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



Note 8 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet har en fordring på Glomfjord Eiendom AS på kr. 560 155,- pr. 31.12.2022. Videre har selskapet gjeld mot Bodø Hotell AS på kr. 371 800,- og en fordring på Ørnes Hotell AS på kr. 14 278,- pr. 31.12.2022.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

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

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

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	15 000	156 000	(277 404)	(76 404)
Årets resultat				193 253	193 253
Konsemsbidrag			117 000	(117 000)	(117 000)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	15 000	273 000	(201 151)	(151)

Note 11 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	226 283	447 357
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	10 423	11 164
- Fremførbart underskudd	(86 568)	(458 521)
Årets skattegrunnlag	150 138	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	33 030	
Sum	33 030	
Skattekostnad i resultatregnskapet	33 030	0
Betalbar skatt i skattekostnad	33 030	
-Skatt på konsemsbidrag etter kostmetoden	(33 000)	
Betalbar skatt i balansen	30	0



Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(34 841)	(45 264)	10 423
Skattemessig fremførbart underskudd	(86 568)	0	(86 568)
Netto forskjeller	(121 409)	(45 264)	(76 145)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	121 409	45 264	76 145
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 9 958

Note 13 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital var tapt pr 31.12.2022. Ledelsen foretar de tiltak man finner nødvendig og mulig for å sikre at selskapet kan betjene sine forpliktelser ved forfall. Årsregnskaper er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



BankID Signing
Mikael Falch Hope
2023-07-23

Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

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

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

Til generalforsamlingen i
Nye Glomfjord Hotell AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Nye Glomfjord Hotell AS* som viser et overskudd på kr 193 253,-. Årsregnskapet 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 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 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.

Viss usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Som det fremgår av årsregnskapet er selskapets aksjekapital tapt pr. 31.12.2022. Dette forholdet indikerer at det foreligger en viss usikkerhet som kan skape tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Vi viser til nærmere redegjørelse i note 13 til årsregnskapet angående forutsetningen for fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet 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 avviklet.



Hålogaland Revisjon

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.

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

Narvik, 30. juni 2023

Hålogaland Revisjon AS

Mikael Falch Hope
Statsautorisert revisor
elektronisk signert