



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 467 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORTLANDHOTELLENE AS
Forretningsadresse: Strandgata 34
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Harald Mical Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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, 17.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 20 321 357 | 26 957 425 |
| Annen driftsinntekt | | 1 717 307 | 233 857 |
| Sum inntekter | | 22 038 664 | 27 191 282 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 266 239 | 3 028 201 |
| Lønnskostnad | 3 | 7 574 920 | 9 701 364 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 164 706 | 342 059 |
| Annen driftskostnad | 3, 7 | 9 673 740 | 10 296 817 |
| Sum kostnader | | 19 679 605 | 23 368 441 |
| Driftsresultat | | 2 359 059 | 3 822 841 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 897 | -105 243 |
| Annen finansinntekt | | 99 | |
| Sum finansinntekter | | 3 996 | -105 243 |
| Annen rentekostnad | | 1 761 | 11 938 |
| Annen finanskostnad | | 1 270 | 1 007 |
| Sum finanskostnader | | 3 031 | 12 945 |
| Netto finans | | 965 | -118 189 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 360 024 | 3 704 652 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 451 616 | 772 226 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Årsresultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Totalresultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 9 | 3 198 000 | 3 500 000 |
| Overført fra annen egenkapital | 9 | -1 289 592 | -567 574 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 908 408 | 2 932 426 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 17 609 | 69 395 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 17 609 | 69 395 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 8 | | |
| Maskiner og anlegg | 8 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 8 | 1 461 400 | 1 256 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 461 400 | 1 256 638 |
| Sum anleggsmidler | | 1 479 009 | 1 326 033 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 174 800 | 285 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5, 7 | 548 883 | 945 651 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4, 5 | 431 346 | 1 369 607 |
| Sum fordringer | | 980 228 | 2 315 258 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 3 006 061 | 3 019 349 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 006 061 | 3 019 349 |
| Sum omløpsmidler | | 4 161 089 | 5 619 607 |
| SUM EIENDELER | | 5 640 098 | 6 945 640 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 2, 9 | 300 000 | 300 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 2 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 1 971 508 | 3 261 100 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 971 508 | 3 261 100 |
| Sum egenkapital | | 2 271 508 | 3 561 100 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 417 388 | 354 681 |
| Betalbar skatt | 6 | 62 556 | 575 610 |
| Skyldig offentlige avgifter | 11 | 444 535 | 419 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 444 111 | 2 035 190 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| Sum gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 640 098 | 6 945 640 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 687888

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 467 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORTLANDHOTELLENE AS
Forretningsadresse: Strandgata 34
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Harald Mical Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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 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, 09.09.2021



Organisasjonsnr: 980 467 147
SORTLANDHOTELLENE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 20 321 357 | 26 957 425 |
| Annen driftsinntekt | | 1 717 307 | 233 857 |
| Sum inntekter | | 22 038 664 | 27 191 282 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 266 239 | 3 028 201 |
| Lønnskostnad | 3 | 7 574 920 | 9 701 364 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 164 706 | 342 059 |
| Annen driftskostnad | 3, 7 | 9 673 740 | 10 296 817 |
| Sum kostnader | | 19 679 605 | 23 368 441 |
| Driftsresultat | | 2 359 059 | 3 822 841 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 897 | -105 243 |
| Annen finansinntekt | | 99 | |
| Sum finansinntekter | | 3 996 | -105 243 |
| Annen rentekostnad | | 1 761 | 11 938 |
| Annen finanskostnad | | 1 270 | 1 007 |
| Sum finanskostnader | | 3 031 | 12 945 |
| Netto finans | | 965 | -118 189 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 360 024 | 3 704 652 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 451 616 | 772 226 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Årsresultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Totalresultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 9 | 3 198 000 | 3 500 000 |
| Overført fra annen egenkapital | 9 | -1 289 592 | -567 574 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 908 408 | 2 932 426 |





Organisasjonsnr: 980 467 147
SORTLANDHOTELLENE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|---------------|---------------|
| Utsatt skattefordel | 6 | 17 609 | 69 395 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 17 609 | 69 395 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 8 | | |
| Maskiner og anlegg | 8 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 8 | 1 461 400 | 1 256 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 461 400 | 1 256 638 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 1 479 009 | 1 326 033 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Sum varer | | 174 800 | 285 000 |
|------------------|--|----------------|----------------|

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|
| Kundefordringer | 5, 7 | 548 883 | 945 651 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4, 5 | 431 346 | 1 369 607 |
| Sum fordringer | | 980 228 | 2 315 258 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|----|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 11 | 3 006 061 | 3 019 349 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 006 061 | 3 019 349 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 4 161 089 | 5 619 607 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 5 640 098 | 6 945 640 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 2, 9 | 300 000 | 300 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 2 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------------|---|-----------|-----------|
| Annen egenkapital | 9 | 1 971 508 | 3 261 100 |
|-------------------|---|-----------|-----------|



| | | | |
|---------------------------------|----|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 1 971 508 | 3 261 100 |
| Sum egenkapital | | 2 271 508 | 3 561 100 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 417 388 | 354 681 |
| Betalbar skatt | 6 | 62 556 | 575 610 |
| Skyldig offentlige avgifter | 11 | 444 535 | 419 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 444 111 | 2 035 190 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| Sum gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 640 098 | 6 945 640 |



Organisasjonsnr: 980 467 147
SORTLANDHOTELLENE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
15.00



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Sortlandhotellene AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sortlandhotellene AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.908.408,-. 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 (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.

Styret 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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. Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Sortland, 18. august 2021

REVICOM AS



Jørn M. Olsen
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø

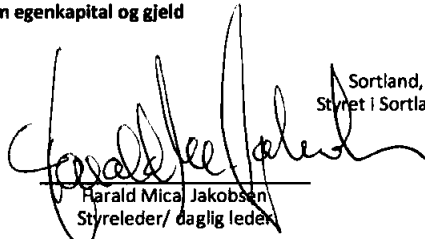


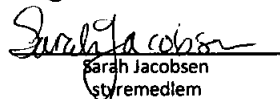
BALANSE


SORTLANDHOTELLENE AS

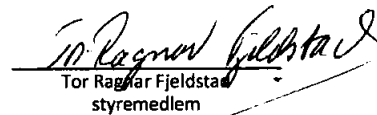
| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 2, 9 | <u>300 000</u> | <u>300 000</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>300 000</u> | <u>300 000</u> |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 9 | <u>1 971 508</u> | <u>3 261 100</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>1 971 508</u> | <u>3 261 100</u> |
| Sum egenkapital | | <u>2 271 508</u> | <u>3 561 100</u> |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 417 388 | 354 681 |
| Betalbar skatt | 6 | 62 556 | 575 610 |
| Skyldig offentlige avgifter | 11 | 444 535 | 419 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | <u>2 444 111</u> | <u>2 035 190</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>3 368 591</u> | <u>3 384 540</u> |
| Sum gjeld | | <u>3 368 591</u> | <u>3 384 540</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>5 640 098</u> | <u>6 945 640</u> |

Sortland, 18.08.2021
Styret i Sortlandhotellene AS


Harald Mica Jakobsen
Styreleder/ daglig leder


Sarah Jacobsen
styremedlem


Espen Jakobsen
styremedlem


Tor Ragnar Fjeldstad
styremedlem



Årsregnskap

2020

SORTLANDHOTELLENE AS

Org.nr.:980 467 147

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning
Generalforsamling

Utarbeidet av:
ADWICE VESTERÅLEN AS





RESULTATREGNSKAP

SORTLANDHOTELLENE AS

| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 20 321 357 | 26 957 425 |
| Annen driftsinntekt | | 1 717 307 | 233 857 |
| Sum driftsinntekter | | 22 038 664 | 27 191 282 |
| Varekostnad | | 2 266 239 | 3 028 201 |
| Lønnskostnad | 3 | 7 574 920 | 9 701 364 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 164 706 | 342 059 |
| Annen driftskostnad | 3, 7 | 9 673 740 | 10 296 817 |
| Sum driftskostnader | | 19 679 605 | 23 368 441 |
| Driftsresultat | | 2 359 059 | 3 822 841 |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 897 | -105 243 |
| Annen finansinntekt | | 99 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 1 761 | 11 938 |
| Annen finanskostnad | | 1 270 | 1 007 |
| Resultat av finansposter | | 965 | -118 189 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 360 024 | 3 704 652 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 451 616 | 772 226 |
| Ordinært resultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| Årsresultat | | 1 908 408 | 2 932 426 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Tilleggsutbytte | 9 | 3 198 000 | 3 500 000 |
| Overført fra annen egenkapital | 9 | 1 289 592 | 567 574 |
| Sum overføringer | | 1 908 408 | 2 932 426 |



BALANSE

SORTLANDHOTELLENE AS

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 17 609 | 69 395 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 17 609 | 69 395 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 8 | 1 461 400 | 1 256 638 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 461 400 | 1 256 638 |
| Sum anleggsmidler | | 1 479 009 | 1 326 033 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 174 800 | 285 000 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 5, 7 | 548 883 | 945 651 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4, 5 | 431 346 | 1 369 607 |
| Sum fordringer | | 980 228 | 2 315 258 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 3 006 061 | 3 019 349 |
| Sum omløpsmidler | | 4 161 089 | 5 619 607 |
| Sum eiendeler | | 5 640 098 | 6 945 640 |



BALANSE

SORTLANDHOTELLENE AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 2, 9 | 300 000 | 300 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 1 971 508 | 3 261 100 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 971 508 | 3 261 100 |
| Sum egenkapital | | 2 271 508 | 3 561 100 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 417 388 | 354 681 |
| Betalbar skatt | 6 | 62 556 | 575 610 |
| Skyldig offentlige avgifter | 11 | 444 535 | 419 060 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 2 444 111 | 2 035 190 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| Sum gjeld | | 3 368 591 | 3 384 540 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 5 640 098 | 6 945 640 |

Sortland, 18.08.2021
Styret i Sortlandhotellene AS

Harald Mical Jakobsen
Styreleder/ daglig leder

Espen Jakobsen
styremedlem

Sarah Jacobsen
styremedlem

Tor Ragnar Fjeldstad
styremedlem



SORTLANDHOTELLENE AS

NOTER TIL REGNSKAP

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt. Det er i året resultatført valutagevinst og -tap med hhv kr 99,- og kr 271,-.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SORTLANDHOTELLENE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 300,0 | 300 000 |
| Sum | 1 000 | | 300 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------|----------|-----------|-------------|
| SEM Holding AS | 1 000 | 100,0 | 100,0 |

**SORTLANDHOTELLENE AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 6 895 261 | 8 747 447 |
| Arbeidsgiveravgift | 314 317 | 502 654 |
| Pensjonskostnader | 270 435 | 278 415 |
| Andre ytelser | 94 908 | 172 849 |
| Sum | 7 574 920 | 9 701 364 |

Selskapet har i 2020 sysselsatt 15 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | 705 566 | 80 000 |
| Annen godtgjørelse | 146 634 | 0 |
| Sum | 852 200 | 80 000 |

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 77 575. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 68 550.

Note 4 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Selskapet har en fordring på styremedlem med kr 80 248,-. Fordringen gjøres opp gjennom trekk i lønn.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Kundefordringer | | Andre fordringer | |
|-------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|----------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 0 | 0 | 208 750 | 980 003 |
| Sum | 0 | 0 | 208 750 | 980 003 |

| | Leverandørgjeld | | Annen gjeld | |
|-------------------------|------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 130 000 | 0 | 1 451 218 | 0 |
| Sum | 130 000 | 0 | 1 451 218 | 0 |

Leie til nærstående selskaper er i året kostnadsført med kr 4 781 000,-. Tilsvarende for fjorår var kr 4 656 000,-.

**SORTLANDHOTELLENE AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 6 Skatt**

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 399 830 | 809 467 |
| Endring i utsatt skattefordel | 51 786 | -37 241 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 451 616 | 772 226 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 2 360 024 | 3 704 652 |
| Permanente forskjeller | -307 225 | -194 530 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -235 391 | 169 273 |
| Skattepliktig inntekt | 1 817 408 | 3 679 395 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 62 556 | 575 610 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 62 556 | 575 610 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | -80 039 | -306 030 | -225 991 |
| Fordringer | 0 | -9 400 | -9 400 |
| Sum | -80 039 | -315 430 | -235 391 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -80 039 | -315 430 | -235 391 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -17 609 | -69 395 | -51 786 |

Kostnadsført betalbar skatt avviker fra betalbar skatt i balansen, grunnet skattefradrag gjennom skattefunnsordningen.

Note 7 Kundefordringer

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 548 883 | 955 051 |
| Avsetning til tap | 0 | 9 400 |
| Balanseført verdi av kundefordringer 31.12 | 548 883 | 945 651 |
| Endring i avsetning til tap | -9 400 | 0 |
| Realiserte tap | 25 650 | 6 795 |
| Sum resultatførte tap på krav | 16 250 | 6 795 |

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

**SORTLANDHOTELLENE AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 8 Anleggsmidler**

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 1 662 908 | 1 662 908 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 1 223 206 | 1 223 206 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 2 886 114 | 2 886 114 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 1 424 714 | 1 424 714 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 1 461 400 | 1 461 400 |
| Årets ordinære avskrivninger | 164 706 | 164 706 |
| Økonomisk levetid | 3-10 år | |

Avskrivningsplan er lineær.

Note 9 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|----------|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2019 | 300 000 | 0 | 0 | 3 261 100 | 3 561 100 |
| Pr 01.01.2020 | 300 000 | 0 | 0 | 3 261 100 | 3 561 100 |
| Årets resultat | | | | 1 908 408 | 1 908 408 |
| Tilleggsutbytte | | | | -3 198 000 | -3 198 000 |
| Pr 31.12.2020 | 300 000 | 0 | 0 | 1 971 508 | 2 271 508 |

Note 10 Hendelser i året og etter balansedato og fortsatt drift

Styret anser konsekvensene av koronapandemiens påvirkning på selskapet å være av en slik grad og art at den kan indikere usikkerhet med hensyn til fortsatt drift.

Selskapet har blitt påvirket ved betydelig fall i omsetning som igjen kan påvirke selskapets evne til å dekke løpende forpliktelser.

Selskapet har gjennomgått kostnader og gjennomført kostnadsreducerende tiltak der det har vært mulig. Selskapet benytter seg av muligheter for betalingsutsettelse mht skatt og avgifter, iverksette permitteringer og har søkt og skal søke finansiering gjennom myndighetenes kompensasjonsordning. Tiltakene er gjennomført for å dempe den likviditetsmessige utfordringen som koronasituasjonen har skapt.

Styrets bekrefter at de etter gjennomførte og planlagte tiltak, samt tilpasninger til koronasituasjon, anser at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og det er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Selskapet har mottatt kr 1 004 753,- gjennom kompensasjonsordningen i 2020.

**Note 11 Bundne midler**

Av selskapets bankinnskudd pr 31.12.20 er kr. 258 331,- bundne midler vedrørende skattetrekk for ansatte. Skyldig skattetrekk pr 31.12.20 utgjør kr. 332 726,-. Avviket skyldes tilleggsinnberetning. Skattetrekkkontoen er brukt korrekt gjennom året.