



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 185 227
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS
Forretningsadresse: Skipsholmvegen 22
9110 SOMMARØY

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: Bengt Holger Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 846 184	53 005 898
Annen driftsinntekt	11	4 103 715	131 313
Sum inntekter		33 949 899	53 137 211
Kostnader			
Varekostnad		6 047 408	10 201 094
Lønnskostnad	6	9 638 166	15 694 560
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 768 618	1 622 251
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	6	17 768 276	22 592 069
Sum kostnader		35 222 468	50 109 973
Driftsresultat		-1 272 569	3 027 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		82 038	83 409
Annen finansinntekt		85 803	124 987
Sum finansinntekter		167 841	208 396
Annen rentekostnad		339	435
Annen finanskostnad		89 974	132 474
Sum finanskostnader		90 313	132 909
Netto finans		77 528	75 488
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 195 041	3 102 725
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-244 612	695 686
Ordinært resultat etter skattekostnad		-950 430	2 407 039
Årsresultat		-950 430	2 407 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-950 430	2 407 039
Totalresultat		-950 430	2 407 039



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-950 430	2 407 039
Sum overføringer og disponeringer		-950 430	2 407 039



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	186 333	33 781
Sum immaterielle eiendeler		186 333	33 781
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 528 000	3 696 000
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 111 277	4 344 471
Sum varige driftsmidler	2	6 639 277	8 040 471
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		418 637	45 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	
Andre langsiktige fordringer		1 717 931	4 142 254
Sum finansielle anleggsmidler	9	2 141 568	4 187 254
Sum anleggsmidler		8 967 178	12 261 505
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	734 387	876 472
Fordringer			
Kundefordringer		322 321	2 538 845
Andre kortsiktige fordringer	11	2 003 302	569 086
Sum fordringer		2 325 623	3 107 931
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	11 186 160	8 789 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 186 160	8 789 752
Sum omløpsmidler		14 271 170	12 799 155
SUM EIENDELER		23 238 348	25 060 660
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	12 356 638	13 307 067
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		12 356 638	13 307 067
Sum egenkapital	5	13 056 638	14 007 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 232 826	5 385 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 232 826	5 385 000
Sum langsiktig gjeld		5 232 826	5 385 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	3 283 106	2 250 816
Betalbar skatt	7		777 275
Skyldig offentlige avgifter		348 960	818 207
Annen kortsiktig gjeld	10	1 316 818	1 822 295
Sum kortsiktig gjeld		4 948 884	5 668 593
Sum gjeld		10 181 710	11 053 593



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 238 348	25 060 660



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 404989

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 185 227
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS
Forretningsadresse: Skipsholmvegen 22
9110 SOMMARØY

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: Bengt Holger Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

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, 28.06.2021



Organisasjonsnr: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 846 184	53 005 898
Annen driftsinntekt	11	4 103 715	131 313
Sum inntekter		33 949 899	53 137 211
Kostnader			
Varekostnad		6 047 408	10 201 094
Lønnskostnad	6	9 638 166	15 694 560
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 768 618	1 622 251
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	6	17 768 276	22 592 069
Sum kostnader		35 222 468	50 109 973
Driftsresultat		-1 272 569	3 027 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		82 038	83 409
Annen finansinntekt		85 803	124 987
Sum finansinntekter		167 841	208 396
Annen rentekostnad		339	435
Annen finanskostnad		89 974	132 474
Sum finanskostnader		90 313	132 909
Netto finans		77 528	75 488
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 195 041	3 102 725
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-244 612	695 686
Ordinært resultat etter skattekostnad		-950 430	2 407 039
Årsresultat		-950 430	2 407 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-950 430	2 407 039
Totalresultat		-950 430	2 407 039
Overføringer og disponeringer			



Avsatt til annen egenkapital	5	-950 430	2 407 039
Sum overføringer og disponeringer		-950 430	2 407 039



Organisasjonsnr: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	186 333	33 781
Sum immaterielle eiendeler		186 333	33 781
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 528 000	3 696 000
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	3 111 277	4 344 471
Sum varige driftsmidler	2	6 639 277	8 040 471
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		418 637	45 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	
Andre langsiktige fordringer		1 717 931	4 142 254
Sum finansielle anleggsmidler	9	2 141 568	4 187 254
Sum anleggsmidler		8 967 178	12 261 505
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	734 387	876 472
Fordringer			
Kundefordringer		322 321	2 538 845
Andre kortsiktige fordringer	11	2 003 302	569 086
Sum fordringer		2 325 623	3 107 931
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	11 186 160	8 789 752
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 186 160	8 789 752



Sum omløpsmidler		14 271 170	12 799 155
SUM EIENDELER		23 238 348	25 060 660
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	12 356 638	13 307 067
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		12 356 638	13 307 067
Sum egenkapital	5	13 056 638	14 007 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 232 826	5 385 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 232 826	5 385 000
Sum langsiktig gjeld		5 232 826	5 385 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	3 283 106	2 250 816
Betalbar skatt	7		777 275
Skyldig offentlige avgifter		348 960	818 207
Annen kortsiktig gjeld	10	1 316 818	1 822 295
Sum kortsiktig gjeld		4 948 884	5 668 593
Sum gjeld		10 181 710	11 053 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 238 348	25 060 660



Organisasjonsnr: 979 185 227
SOMMARØY ARCTIC HOTEL TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	700.00	1000.00	700000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
PEDAGO AS	595.00	85.00%	Ordinære aksjer
SOMMARØY CRUISE AS	70.00	10.00%	Ordinære aksjer
HVEDING KJELL OVE	35.00	5.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	700.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	879775.00		111184.00

IA

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

33.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Sikkerhetsstillelse Daglig leder Styrets leder Andre nærstående



0 0 0

IA



KPMG AS
Stakkevollvegen 41
Postboks 6262
9292 Tromsø

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 77 64 30 10
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Sommarøy Arctic Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sommarøy Arctic Hotel AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 950 430. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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.

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2020
Sommarøy Arctic Hotel AS

høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

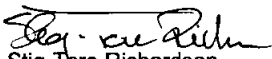
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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.

Tromsø, 28. mai 2021
KPMG AS


Stig-Tore Richardsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Org.nr.: 979 185 227



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

	Note	2020	2019
Resultatregnskap			
Salgsinntekt		29 846 184	53 005 898
Annen driftsinntekt	11	4 103 715	131 313
Sum driftsinntekter		33 949 899	53 137 211
Varekostnad		6 047 408	10 201 094
Lønnskostnad	6	9 638 166	15 694 560
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 768 618	1 622 251
Annen driftskostnad	6	17 768 276	22 592 069
Sum driftskostnader		35 222 468	50 109 973
Driftsresultat		-1 272 569	3 027 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		82 038	83 409
Annen finansinntekt		85 803	124 987
Annen rentekostnad		339	435
Annen finanskostnad		89 974	132 474
Resultat av finansposter		77 528	75 488
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 195 041	3 102 725
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-244 612	695 686
Ordinært resultat		-950 430	2 407 039
Årsresultat		-950 430	2 407 039
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-950 430	2 407 039
Sum overføringer		-950 430	2 407 039



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	186 333	33 781
Sum immaterielle eiendeler		186 333	33 781
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 528 000	3 696 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 111 277	4 344 471
Sum varige driftsmidler	2	6 639 277	8 040 471
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		418 637	45 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	0
Andre langsiktige fordringer		1 717 931	4 142 254
Sum finansielle anleggsmidler	9	2 141 568	4 187 254
Sum anleggsmidler		8 967 178	12 261 505
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	8	734 387	876 472
Fordringer			
Kundefordringer		322 321	2 538 845
Andre kortsiktige fordringer	11	2 003 302	569 086
Sum fordringer		2 325 623	3 107 931
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		25 000	25 000
Sum investeringer		25 000	25 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	11 186 160	8 789 752
Sum omløpsmidler		14 271 170	12 799 155
Sum eiendeler		23 238 348	25 060 660


**Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS**

Årsregnskap 2020

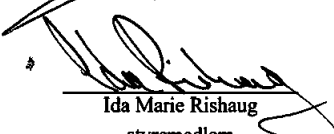
	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	12 356 638	13 307 067
Sum opptjent egenkapital		12 356 638	13 307 067
Sum egenkapital	5	13 056 638	14 007 067
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	5 232 826	5 385 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 232 826	5 385 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	3 283 106	2 250 816
Betalbar skatt	7	0	777 275
Skyldig offentlige avgifter		348 960	818 207
Annen kortsiktig gjeld	10	1 316 818	1 822 295
Sum kortsiktig gjeld		4 948 884	5 668 593
Sum gjeld		10 181 710	11 053 593
Sum egenkapital og gjeld		23 238 348	25 060 660

19.5-2021

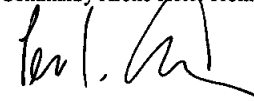
Styret i Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS



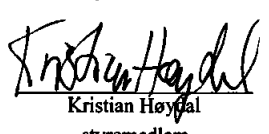
Jan Kåre Gundegejerde
styreleder



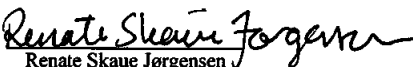
Ida Marie Rishaug
styremedlem



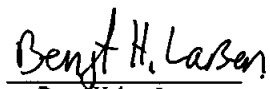
Per Ingvart Aronsen
styremedlem



Kristian Høydal
styremedlem



Renate Skaue Jørgensen
styremedlem



Bengt Holger Larsen
daglig leder



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

Noter

--

Note 2 Anleggsnote

	Inventar og utstyr	Hytte, bygninger og annen eiendom	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2020	9 117 539	4 200 000	13 317 539
Tilgang kjøpte driftsmidler	366 139	0	366 139
Anskaffelseskost 31.12.2020	9 483 678	4 200 000	13 683 678
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	6 372 411	672 000	7 044 411
Bokført verdi per 31.12.2020	3 111 267	3 528 000	6 639 277
Årets avskrivninger	1 599 344	168 000	1 767 344
Avskrivningstid	3-12 år	25 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter ol. omfatter bundne skattetrekksmidler med TNOK 254 112.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	700	1 000,0	700 000
Sum	700		700 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
PEDAGO AS	595	85,0	85,0
SOMMARØY CRUISE AS	70	10,0	10,0
HVEDING KJELL OVE	35	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	700	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	700 000	13 307 067	14 007 067
Årets resultat		-950 430	-950 430
Egenkapital 31.12.2020	700 000	12 356 638	13 056 638



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

Noter

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	8 506 603	13 810 326
Arbeidsgiveravgift	660 639	1 143 850
Pensjonskostnader	347 396	486 597
Andre ytelser	123528	253 786
Sum	9 638 166	15 694 560

Gjennomsnittlig antall årsverk: 33

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	879 775	0
Annen godtgjørelse	111 184	

Det foreligger ingen avtale om sluttvederlag med noen ledende personer i selskapet.

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor fordeler seg slik i 2020:

Lovpålagt revisjon	72 430
Skatterådgivning inkl. teknisk bistand ligningspapirer	12 500
Andre attestasjonstjenester	8 640
Sum honorarer	93 570

Alle beløp er eksklusiv merverdiavgift.



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

Noter

--

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	777 275
Endring i utsatt skattefordel	-244 612	-81 589
Skattekostnad ordinært resultat	-244 612	695 686
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 195 041	3 102 725
Permanente forskjeller	83 168	59 484
Endring i midlertidige forskjeller	693 420	370 860
Skattepliktig inntekt	-418 454	3 533 069
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	777 275
Skatt på tilbakeført underskudd	-92 060	0
Sum betalbar skatt i balansen	-92 060	777 275

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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	-846 969	-153 549	693 420
Sum	-846 969	-153 549	693 420
Grunnlag for utsatt skattefordel	-846 969	-153 549	693 420
Utsatt skattefordel (22 %)	-186 333	-33 781	152 552

Note 8 Varer

	2020	2019
Lager av innkjøpte varer for videresalg	734 387	876 472
Sum	734 387	876 472



Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS

Årsregnskap 2020

Noter

--

Note 9 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Langsiktige fordringer		
Forskuddsbetalt leasing	1 671 431	2 219 049
Lån til Sommarøy Adventure Tromsø AS	373 637	0
Andre fordringer	96 500	91 500
Lån til Sommarøy Arctic Eiendom AS	0	1 876 705
Sum	2 141 568	4 187 254
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-5 232 826	5 385 000
Sum	-5 232 826	5 385 000
Pantsatte eiendeler:		
Hytte	3 528 000	3 696 000
Sum	3 528 000	3 696 000

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	0	0
Anne kortsiktig gjeld til nærstående selskap	0	0
Sum	0	0
Fordringer	2020	2019
Lån til Sommarøy Arctic Eiendom AS	0	1 876 705
Lån til Sommarøy Adventure Tromsø AS	373 637	0
Sum	373 637	1 876 705

Note 11 Tilskudd

Driftsinntekt:	2020	2019
Tilskudd kompensasjonsordning	4 024 430	0
Kortsiktig fordring:		
Tilskudd kompensasjonsordning	1 597 153	0

Resultatføres etter de grunnleggende prinsippene for inntektsføring.

Bruttoføring lagt til grunn.



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Sommarøy Arctic Hotel Tromsø AS
Fødsels-/org.nr 979 185 227

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2020	Utsatt skatt	152 552,00	1070 Utsatt skattefordel	8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel
31.12.2020	Overført fra annen egenkapital	950 429,56	2050 Annen egenkapital	8960 Overføringer annen egenkapital
Koronatiltak 2020				
Q11 Koronatiltak 2020				
31.12.2020	Tilbakeført skatt på underskudd	92 059,92	1676 Tilgode skatt - koronatiltak 2020	8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel