

Årsregnskap 2022 for Destinasjon Haugesund & Haugalandet AS

Organisasjonsnr. 890897452

Utarbeidet av:

Sparebank1 Sr-Bank Forretningspartner AS
Godkjent regnskapsselskap
Grenseveien 21
4313 SANDNES
Organisasjonsnr. 990945748

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	9 702 107	6 198 999
Annen driftsinntekt- offentlige tilskudd	1	1 215 846	1 760 924
Sum driftsinntekter		10 917 952	7 959 923
Driftskostnader			
Varekostnad		2 802 019	1 288 226
Lønnskostnad	2	5 066 710	3 826 402
Avskrivning på varige driftsmidler	3	76 076	36 091
Annen driftskostnad		2 621 900	2 152 212
Sum driftskostnader		10 566 705	7 302 931
DRIFTSRESULTAT		351 248	656 992
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19	4 216
Sum finansinntekter		19	4 216
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		29 008	14 478
Sum finanskostnader		29 008	14 478
NETTO FINANSPOSTER		(28 989)	(10 262)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		322 259	646 730
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	89 474	142 544
ORDINÆRT RESULTAT		232 785	504 186
ÅRSRESULTAT		232 785	504 186
OVERF. OG DISPONERINGER		232 785	504 186

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	223 660	313 134
Sum immaterielle eiendeler		223 660	313 134
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, websider, markedsmateriell	3	165 606	99 849
Sum varige driftsmidler		165 606	99 849
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	50 000	50 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	14 001	4 001
Andre langsiktige fordringer		15 000	22 500
Sum finansielle anleggsmidler		79 001	76 501
SUM ANLEGGSMIDLER		468 267	489 484
OMLØPSMIDLER			
Varer		412 498	369 443
Fordringer			
Kundefordringer		142 391	234 285
Andre kortsiktige fordringer		164 431	75 185
Sum fordringer		306 823	309 470
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	6 076 527	6 728 157
SUM OMLØPSMIDLER		6 795 848	7 407 070
SUM EIENDELER		7 264 115	7 896 554

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9	2 602 500	2 602 500
Annen innskutt egenkapital	8	67 500	67 500
Sum innskutt egenkapital		2 670 000	2 670 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(238 048)	(470 833)
Sum opptjent egenkapital		(238 048)	(470 833)
SUM EGENKAPITAL		2 431 952	2 199 167
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		13 801	18 263
Leverandørgjeld		179 793	175 368
Skyldig offentlige avgifter		445 781	323 983
Annen kortsiktig gjeld	1,7	4 192 787	5 179 773
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 832 163	5 697 387
SUM GJELD		4 832 163	5 697 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 264 115	7 896 554

Haugesund, 03.05.2023

 Asbjørn Moe
 Styreleder

 Vagleik Dueland
 Daglig leder

 Annette Sæther
 Styremedlem

 Reidar Westre
 Styremedlem

 Eli Margrethe Stølsvik
 Styremedlem

 Ola Ronæss
 Styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

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

Inntektsføring

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

Varer

Ved beregning av anskaffelseskost, er kostpris lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi. Ukuransverdi av varer er hensyntatt.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avgitt under forutsetningen om fortsatt drift.

Noter 2022

Skatt

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

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. Leieavtaler er ikke balanseført.

Noter 2022

Note 1 - Tilskudd

Selskapet har mottatt følgende tilskudd i regnskapsåret:

Tilskudd fra Rogaland Fylkeskommune 2022	kr.	0
Tilskudd fra eier-kommuner	kr.	4.818.345
Sum offentlige tilskudd	kr.	4.818.345

Det ble i perioden 2020/2021 mottatt totalt kr 5.000.000 i tilskudd for utvikling av Regionalt reiseliv for Haugalandet. Av dette beløpet er det i 2022 brukt kr 715.846 av midlene. I perioden 2021-2022 er det totalt brukt kr 1.461.770 av disse midlene. Resterende er i behold som kontantinnskudd i bank. Største delen av dette beløpet refererer seg til lønnskostnad for prosjektstilling som lønnes via disse midlene.

Det er også i løpet av året brukt tilskudd fra Rogaland fylkeskommune kr 500.000 som er overført avsetning på tilskudd fra fjoråret.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 081 950	3 123 619
Arbeidsgiveravgift	614 637	467 705
Pensjonskostnader	235 860	136 527
Andre lønnsrelaterte ytelser	134 263	98 551
Totalt	5 066 710	3 826 402

Noter 2022

Note 3 - Driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser	Annen fast eiendom	Driftsløsøre, websider, markedsmateriell	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	999 905	227 160	707 705	1 934 770
+ Tilgang	0	0	141 833	141 833
Anskaffelseskost pr. 31/12	999 905	227 160	849 538	2 076 603
Akk. av/nedskr. pr 1/1	999 905	227 160	607 856	1 834 921
+ Ordinære avskrivninger	0	0	76 076	76 076
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	999 905	227 160	683 932	1 910 997
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	165 606	165 606
Prosentstatts for ord.avskr	0	0	4 år	

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	322 259
+ Permanente og andre forskjeller	84 442
+ Endring i midlertidige forskjeller	60 473
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	467 174
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	467 174
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	89 474
= Ordinær skattekostnad	89 474
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Utsatt skatt/ utsatt - fordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-88 934	-84 495
+ Utestående fordringer	-138 754	-82 720
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	788 951	1 256 125
= Grunnlag utsatt skatt	-1 016 639	-1 423 340
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 016 639	1 423 340
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 016 639	1 423 340
Utsatt skattefordel	223 660	313 135
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	223 660	313 134

Noter 2022

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har eierandeler i følgende aksjer og andeler:

	Antall aksjer	Balanseført-verdi
Norway Convention Bure	1	3 000
Fjord Norge AS	4	10 001
Cruise Norway AS	1	1 000
Reiseliv Sørvest SA	1	50 000
Sum		64 001

Note 7 - Bankinnskudd, bundne innskuddsmidler

Av beløpet i posten refererer kr 3 663 683 seg i sin helhet til midler avsatt til bruk for utvikling av reiselivsnæringen i eierkommunene. Det er inngått avtaler om bruk av midler for 2023 etter søknad fra bedrifter som skal utvikle reiselivet i regionen. Midlene er også avsatt til dekning av prosjektstilling.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	2 602 500	67 500	-470 833	2 199 167
+Fra årets resultat		0	232 785	232 785
=Pr 31.12.	2 602 500	67 500	-238 048	2 431 952

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1041 aksjer hver pålydende kr 2 500, samlet aksjekapital utgjør kr 2 602 500.

Foretaket eier 1 aksje i eget selskap.

Foretaket har 18 aksjonærer. Nedenfor vises de største aksjonærene.

Noter 2022

De største aksjeeierne er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Caiano Eiendom AS	130	12,49%
Haugesund kommune	254	24,40%
TS Industri Invest AS	130	12,49%
Karmøy Kommune	230	22,09%
Tysvær Kommune	206	19,79%
Vindafjord Kommune	34	3,27%
Vista Holding AS	20	1,92%
Sveio Kommune	18	1,73%
Utsira kommune	6	0,58%
Andre	7	0,67%
Etne Kommune	2	0,19%
Caiano Hotelldrift AS	2	0,19%
Sauda Kommune	2	0,19%
Sum	1.041	100,00%