



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 956 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS
Forretningsadresse: Røkenes Gård
9402 HARSTAD

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 23.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 047 611	3 920 256
Annen driftsinntekt		321 302	494 065
Sum inntekter		5 368 913	4 414 321
Kostnader			
Varekostnad		1 170 027	1 048 193
Lønnskostnad	1	2 705 552	1 505 801
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 714	11 084
Annen driftskostnad	3	1 806 735	1 703 632
Sum kostnader		5 694 029	4 268 709
Driftsresultat		-325 116	145 612
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 875	7 491
Sum finansinntekter		6 875	7 491
Annen rentekostnad		2 063	1 584
Sum finanskostnader		2 063	1 584
Netto finans		4 812	5 907
Ordinært resultat før skattekostnad		-320 304	151 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-320 304	151 519
Årsresultat		-320 304	151 519
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-320 304	151 519
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-281 993	113 208
Overføringer annen egenkapital		-38 310	38 310
Sum overføringer og disponeringer		-320 304	151 518



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		1 608
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 739	30 845
Sum varige driftsmidler		20 739	32 452
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			1 430
Sum finansielle anleggsmidler			1 430
Sum anleggsmidler		20 739	33 882
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 500	27 600
Sum varer		20 500	27 600
Fordringer			
Kundefordringer		108 598	130 905
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		111 263	133 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		901 378	825 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		901 378	825 390
Sum omløpsmidler		1 033 141	986 560
SUM EIENDELER		1 053 880	1 020 442

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		38 310
Udekket tap		281 993	
Sum opptjent egenkapital		-281 993	38 310
Sum egenkapital		-181 993	138 310
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		702 208	494 010
Skyldig offentlige avgifter		294 953	198 773
Annen kortsiktig gjeld		238 712	189 349
Sum kortsiktig gjeld		1 235 873	882 132
Sum gjeld		1 235 873	882 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 053 880	1 020 442



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 374946

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 956 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØKENES GÅRD & GJESTEUS AS
Forretningsadresse: Røkenes Gård
9402 HARSTAD

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 29.04.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 047 611	3 920 256
Annen driftsinntekt		321 302	494 065
Sum inntekter		5 368 913	4 414 321
Kostnader			
Varekostnad		1 170 027	1 048 193
Lønnskostnad	1	2 705 552	1 505 801
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 714	11 084
Annen driftskostnad	3	1 806 735	1 703 632
Sum kostnader		5 694 029	4 268 709
Driftsresultat		-325 116	145 612
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 875	7 491
Sum finansinntekter		6 875	7 491
Annen rentekostnad		2 063	1 584
Sum finanskostnader		2 063	1 584
Netto finans		4 812	5 907
Ordinært resultat før skattekostnad		-320 304	151 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-320 304	151 519
Årsresultat		-320 304	151 519
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-320 304	151 519
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-281 993	113 208
Overføringer annen egenkapital		-38 310	38 310
Sum overføringer og disponeringer		-320 304	151 518



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		1 608
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 739	30 845
Sum varige driftsmidler		20 739	32 452
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			1 430
Sum finansielle anleggsmidler			1 430
Sum anleggsmidler		20 739	33 882
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 500	27 600
Sum varer		20 500	27 600
Fordringer			
Kundefordringer		108 598	130 905
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		111 263	133 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		901 378	825 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		901 378	825 390
Sum omløpsmidler		1 033 141	986 560
SUM EIENDELER		1 053 880	1 020 442
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		38 310
Udekket tap		281 993	
Sum opptjent egenkapital		-281 993	38 310
Sum egenkapital		-181 993	138 310
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		702 208	494 010
Skyldig offentlige avgifter		294 953	198 773
Annen kortsiktig gjeld		238 712	189 349
Sum kortsiktig gjeld		1 235 873	882 132
Sum gjeld		1 235 873	882 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 053 880	1 020 442



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
---	--------------	------------------

<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>
---	--------------	------------------

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

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



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	2 496 463	1 386 912
Arbeidsgiveravgift	119 718	72 775
Pensjonskostnader	85 307	35 654
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 065	10 460
Totalt	2 705 552	1 505 801

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	43 951	208 421	252 373
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	43 951	208 421	252 373
Akk. av/nedskr. pr 1/1	42 344	177 576	219 920
+ Ordinære avskrivninger	1 608	10 106	11 714
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	43 951	187 683	231 634
Balanseført verdi pr 31/12	0	20 739	20 739
Prosentats for ord.avskr	12-17	17-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har inngått leieavtale med Røkenes Gård AS hvor aksjonær eier 45 % av aksjene i Selskapet. Det er kostnadsført leie på kroner 972 500,00

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-26 314	-26 364
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	352 199	31 846
= Grunnlag utsatt skatt	-378 514	-58 210



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2022

Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	378 514	58 210
= Grunnlag utsatt skattefordel	378 514	58 210
Utsatt skattefordel	83 273	12 806
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	378 514	58 209
Ikke bokført utsatt skattefordel	83 273	12 806
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-320 304
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-50
= Inntekt	-320 353

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kristian Fredrik Kulseng	100 aksjer 100 %

Note 7 - Annen egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen EK / udekket tap
--------------------------------	----------	--------------------------------	------------------------

Noter for RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Organisasjonsnr. 811956732



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2022

Pr 1.1.	100 000	0	0	38 310
-Til årets resultat			0	-320 304
=Pr 31.12.	100 000	0	0	-281 993



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 047 611	3 920 256
Annen driftsinntekt		321 302	494 065
Sum driftsinntekter		5 368 913	4 414 321
Driftskostnader			
Varekostnad		1 170 027	1 048 193
Lønnskostnad	1	2 705 552	1 505 801
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 714	11 084
Annen driftskostnad	3	1 806 735	1 703 632
Sum driftskostnader		5 694 029	4 268 709
DRIFTSRESULTAT		(325 116)	145 612
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	(0)
Annen finansinntekt		6 875	7 491
Sum finansinntekter		6 875	7 491
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 063	1 584
Sum finanskostnader		2 063	1 584
NETTO FINANSPOSTER		4 812	5 907
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(320 304)	151 518
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(320 304)	151 518
ÅRSRESULTAT		(320 304)	151 518
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(38 310)	38 310
Fremføring av udekket tap		(281 993)	113 208
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(320 304)	151 518



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	1 608
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	20 739	30 845
Sum varige driftsmidler		20 739	32 453
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	1 430
Sum finansielle anleggsmidler		0	1 430
SUM ANLEGGSMIDLER		20 739	33 883
OMLØPSMIDLER			
Varer		20 500	27 600
Fordringer			
Kundefordringer		108 598	130 905
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		111 263	133 570
Bankinnskudd, kontanter o.l.		901 378	825 390
SUM OMLØPSMIDLER		1 033 141	986 560
SUM EIENDELER		1 053 880	1 020 442
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	38 310
Udekket tap		(281 993)	0
Sum opptjent egenkapital		(281 993)	38 310
SUM EGENKAPITAL		(181 993)	138 310
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		702 208	494 010
Skyldig offentlige avgifter		294 953	198 773
Annen kortsiktig gjeld		238 712	189 349
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 235 873	882 132
SUM GJELD		1 235 873	882 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 053 880	1 020 442

Harstad den 31.12.2022/ 20.4.2023

Kristian Fredrik Kulseng Styrets leder/daglig lede



Årsregnskap 2022
for
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Foretaksnr. 811956732