



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 260 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HUSØY HOTEL AS
Forretningsadresse: Husøy
9389 HUSØY I SENJA

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: Rolf Bjørnar Tøllefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2021

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, 25.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			175 000
Sum inntekter			175 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	39 334	391 368
Sum kostnader		39 334	391 368
Driftsresultat		-39 334	-216 368
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	285
Sum finansinntekter		15	285
Annen rentekostnad	3	29 716	27 348
Sum finanskostnader		29 716	27 348
Netto finans		-29 701	-27 063
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 035	-243 431
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 035	-243 431
Årsresultat	5	-69 035	-243 431
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-69 035	-243 431
Totalresultat		-69 035	-243 431
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 035	-243 431
Sum overføringer og disponeringer		-69 035	-243 431



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 605	50 408
Sum fordringer		4 605	50 408
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 166	66 271
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 166	66 271
Sum omløpsmidler		36 771	116 679
SUM EIENDELER		36 771	116 679
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap		860 837	791 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		-860 837	-791 803
Sum egenkapital	5, 6	-560 837	-491 803
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	566 688	604 036
Sum annen langsiktig gjeld		566 688	604 036
Sum langsiktig gjeld		566 688	604 036
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	30 920	4 445
Betalbar skatt	2		
Sum kortsiktig gjeld		30 920	4 445
Sum gjeld		597 608	608 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 771	116 679



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 642367

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 260 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HUSØY HOTEL AS
Forretningsadresse: Husøy
9389 HUSØY I SENJA

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: Rolf Bjørnar Tøllefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2021

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, 24.08.2021



Organisasjonsnr: 920 260 608
HUSØY HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			175 000
Sum inntekter			175 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	39 334	391 368
Sum kostnader		39 334	391 368
Driftsresultat		-39 334	-216 368
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	285
Sum finansinntekter		15	285
Annen rentekostnad	3	29 716	27 348
Sum finanskostnader		29 716	27 348
Netto finans		-29 701	-27 063
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 035	-243 431
Årsresultat	5	-69 035	-243 431
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-69 035	-243 431
Totalresultat		-69 035	-243 431
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 035	-243 431
Sum overføringer og disponeringer		-69 035	-243 431



Organisasjonsnr: 920 260 608
HUSØY HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 3

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

4 605 50 408

Sum fordringer 4 605 50 408

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

32 166 66 271

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** 32 166 66 271

Sum omløpsmidler 36 771 116 679

SUM EIENDELER 36 771 116 679

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 300 000 300 000

Sum innskutt egenkapital 300 000 300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 791 803

Udekket tap 860 837 -791 803

Sum opptjent egenkapital -860 837 -791 803

Sum egenkapital 5, 6 -560 837 -491 803

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 2



Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	566 688	604 036
Sum annen langsiktig gjeld		566 688	604 036
Sum langsiktig gjeld			604 036
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	30 920	4 445
Betalbar skatt	2		
Sum kortsiktig gjeld		30 920	4 445
Sum gjeld		597 608	608 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 771	116 679



Organisasjonsnr: 920 260 608
HUSØY HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



KPMG AS
Hans Karolius vei 6
Postboks 608
9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 77 87 09 80
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Husøy Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Husøy Hotel Eiendom AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 69 035. 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 5 i regnskapet, som angir at egenkapitalen i selskapet er tapt i regnskapsåret 2020. Som angitt i note 6, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 6, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

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:

Offices in

KPMG AS is 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.

Statsautoriserede revisorer - medlemmer av Den norske Revisorförning

Oslo	Friestad	Molde	Stord
Alta	Finnsnes	Trondheim	Stjørdal
Arendal	Hamar	Ski	Trondheim
Bergen	Haugesund	Sørkjøl	Trondheim
Bodo	Kjevik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansund	Sjøanger	Ålesund



- 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 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 rettvisende bilde.

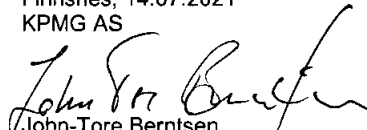
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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.

Finnsnes, 14.07.2021
KPMG AS


John-Tore Berntsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Husøy Hotel AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 260 608



RESULTATREGNSKAP

HUSØY HOTEL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		0	175 000
Sum driftsinntekter		0	175 000
Annen driftskostnad	1	39 334	391 368
Sum driftskostnader		39 334	391 368
Driftsresultat		-39 334	-216 368
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		15	285
Annen rentekostnad	3	29 716	27 348
Resultat av finansposter		-29 701	-27 063
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 035	-243 431
Ordinært resultat		-69 035	-243 431
Årsresultat	5	-69 035	-243 431
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		69 035	243 431
Sum overføringer		-69 035	-243 431



BALANSE

HUSØY HOTEL AS

EIENDELER	Note	2020	2019
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		4 605	50 408
Sum fordringer		4 605	50 408
Bankinnskudd, kontanter o.l.		32 166	66 271
Sum omløpsmidler		36 771	116 679
Sum eiendeler		36 771	116 679

**BALANSE****HUSØY HOTEL AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-860 837	-791 803
Sum opptjent egenkapital		-860 837	-791 803
Sum egenkapital	5, 6	-560 837	-491 803
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	3	566 688	604 036
Sum annen langsiktig gjeld		566 688	604 036
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	3	30 920	4 445
Sum kortsiktig gjeld		30 920	4 445
Sum gjeld		597 608	608 481
Sum egenkapital og gjeld		36 771	116 679

14.07.2021 Husøy,
Styret i Husøy Hotel AS


Rolf Bjørnar Tøllefsen
styreleder/daglig leder


Thor Meland
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Husøy Hotel AS er datterselskap av og inngår i konsernet til Senjen Invest AS med org.nr. 984 418 760. Konsernregnskap er tilgjengelig på morselskapets kontor.

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 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.

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 1 Lønnskostnader

Husøy Hotel AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 18 000, hvorav kr 8 925 gjelder andre tjenester.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-69 035	-243 431
Permanente forskjeller	2 724	0
Skattepliktig inntekt	-66 311	-243 431
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-69 035	-243 431
Beregnet skatt av resultat før skatt	-15 188	-53 555
Skatteeffekt av permanente forskjeller	599	0
Sum	-14 588	-53 555
Effektiv skattesats	21,1 %	22,0 %

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-858 123	-791 813	66 311
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	858 123	791 813	-66 311
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0



Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	566 688	604 036
Leverandørgjeld innen konsern	28 976	0
Sum	595 664	604 036

Det vesentligste av gjeld til konsernselskap er mot morselskap. Lånet rentebregnes, og det har i 2020 påløpt kr 28 976 i lånerenter.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HUSØY HOTEL AS PR. 31.12.2020 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SENJEN INVEST AS	300	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	300	100,00	100,00

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	300 000	0	0	-791 803	-491 803
Pr 01.01.2020	300 000	0	0	-791 803	-491 803
Årets resultat				-69 035	-69 035
Pr 31.12.2020	300 000	0	0	-860 837	-560 837



Note 6 Fortsatt drift

Husøy Hotel Eiendom AS - Formålet til selskapet var å omregulere et område i Husadalen på Senja (Husøy) fra LNFR til byggbart område. Tomten ble ferdig regulert i 2019 og kan bebygges med inntil 10 000 m² for hotell-/turismevirksomhet. Det er videre inngått en opsjonsavtale med Senjen Holding AS, signert 02.03.2020, som vedrører videre utvikling og realisering av prosjektet. Opsjonsavtalen priser eiendommen til kr. 1750/m² sBRA ved påkalling av opsjonen.

Parallelt med Husøy Hotel Eiendom AS ble det etablert et driftsselskap, Husøy Hotel AS, som har hatt som utgangspunkt å finne rett type hotell for denne eiendommen - fra kurs/konferanse til et typisk destinasjonshotell - dette selskapet vil mest sannsynlig bli brukt videre som driftsselskap når rett driver for hotellet er på plass.

Grunnet den uforutsette situasjon med Covid 19, har hele denne prosessen blitt satt på vent. Etter samtaler med opsjonshaver Senjen Holding AS, ble det i deres styremøte den 16.12.2020 vedtatt å sette ned en arbeidsgruppe som skal utarbeide konseptet, samt aktivt finne en driver til Husøy Hotel. Styret anser prosessen som godt i gang, og har tro på en innløsning av opsjonen i løpet av 2021-2022. Styret legger derfor fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av regnskapet