



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 849 148
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE ROOTS AS
Forretningsadresse: Gullbringvegen 32
3800 BØ I TELEMARK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			63 537
Annen driftsinntekt		3 288 420	2 940 603
Sum inntekter		3 288 420	3 004 140
Kostnader			
Varekostnad		472 285	63 537
Lønnskostnad	2	182 058	425 966
Avskrivning	4	419 500	406 900
Annen driftskostnad		1 153 666	1 256 765
Sum kostnader		2 227 509	2 153 168
Driftsresultat		1 060 911	850 972
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		141 849	13 205
Annen finansinntekt		486	1 354
Sum finansinntekter		142 335	14 559
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47 653	33 415
Annen finanskostnad		305 968	375 336
Sum finanskostnader		353 621	408 751
Netto finans		-211 286	-394 192
Ordinært resultat før skattekostnad		849 625	456 780
Skattekostnad på ordinært resultat	3	187 413	100 217
Ordinært resultat etter skattekostnad		662 212	356 563
Årsresultat		662 212	356 563
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	10	200 000	
Overføringer annen egenkapital	10	462 212	356 563
Sum overføringer og disponeringer		662 212	356 563



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	11 743 500	12 063 400
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 8	81 800	181 400
Sum varige driftsmidler		11 825 300	12 244 800
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	7 270 217	7 038 368
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	8 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 273 217	7 046 368
Sum anleggsmidler		19 098 517	19 291 168
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	357 030	85 066
Andre fordringer	5	313 809	14 625
Sum fordringer		670 839	99 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	529 998	450 765
Sum omløpsmidler		1 200 837	550 456
SUM EIENDELER		20 299 354	19 841 624

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	10	2 227 643	1 982 872
Sum innskutt egenkapital		2 327 643	2 082 872
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 301 869	839 657
Sum opptjent egenkapital		1 301 869	839 657
Sum egenkapital		3 629 512	2 922 529
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	798 324	541 873
Sum avsetninger for forpliktelser		798 324	541 873
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 127 925	13 690 288
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 422 799	2 389 677
Sum annen langsiktig gjeld		15 550 724	16 079 965
Sum langsiktig gjeld		16 349 048	16 621 838
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 955	46 829
Skyldige offentlige avgifter	6	41 793	20 477
Annen kortsiktig gjeld	9	238 046	229 951
Sum kortsiktig gjeld		320 794	297 257
Sum gjeld		16 669 842	16 919 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 299 354	19 841 624



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 533750

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 849 148
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE ROOTS AS
Forretningsadresse: Gullbringvegen 32
3800 BØ I TELEMARK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Helge Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.06.2022

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: 957 849 148
THE ROOTS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			63 537
Annen driftsinntekt		3 288 420	2 940 603
Sum inntekter		3 288 420	3 004 140
Kostnader			
Varekostnad		472 285	63 537
Lønnskostnad	2	182 058	425 966
Avskrivning	4	419 500	406 900
Annen driftskostnad		1 153 666	1 256 765
Sum kostnader		2 227 509	2 153 168
Driftsresultat		1 060 911	850 972
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		141 849	13 205
Annen finansinntekt		486	1 354
Sum finansinntekter		142 335	14 559
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47 653	33 415
Annen finanskostnad		305 968	375 336
Sum finanskostnader		353 621	408 751
Netto finans		-211 286	-394 192
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		849 625	456 780
Skattekostnad på ordinært resultat	3	187 413	100 217
Ordinært resultat etter skattekostnad		662 212	356 563
Årsresultat		662 212	356 563
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	10	200 000	
Overføringer annen egenkapital	10	462 212	356 563
Sum overføringer og disponeringer		662 212	356 563



Annen egenkapital	10	1 301 869	839 657
Sum opptjent egenkapital		1 301 869	839 657
Sum egenkapital		3 629 512	2 922 529
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	798 324	541 873
Sum avsetninger for forpliktelser		798 324	541 873
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	13 127 925	13 690 288
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 422 799	2 389 677
Sum annen langsiktig gjeld		15 550 724	16 079 965
Sum langsiktig gjeld		16 349 048	16 621 838
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 955	46 829
Skyldige offentlige avgifter	6	41 793	20 477
Annen kortsiktig gjeld	9	238 046	229 951
Sum kortsiktig gjeld		320 794	297 257
Sum gjeld		16 669 842	16 919 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 299 354	19 841 624



Organisasjonsnr: 957 849 148
THE ROOTS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HS Solberg Eiendom AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	159560.00	375256.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22498.00	50711.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	182058.00	425967.00

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



The Roots AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



The Roots AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	63 537
Annen driftsinntekt		3 288 420	2 940 603
Sum driftsinntekter		<u>3 288 420</u>	<u>3 004 140</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		472 285	63 537
Lønnskostnad	2	182 058	425 966
Avskrivning	4	419 500	406 900
Annen driftskostnad		1 153 666	1 256 765
Sum driftskostnader		<u>2 227 509</u>	<u>2 153 168</u>
Driftsresultat		<u>1 060 911</u>	<u>850 972</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		141 849	13 205
Annen finansinntekt		486	1 354
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47 653	33 415
Annen finanskostnad		305 968	375 336
Netto finansposter		<u>-211 286</u>	<u>-394 192</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>849 625</u>	<u>456 780</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>187 413</u>	<u>100 217</u>
Årsresultat		<u>662 212</u>	<u>356 563</u>
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	10	200 000	0
Overføringer annen egenkapital	10	<u>462 212</u>	<u>356 563</u>
Sum disponert		<u>662 212</u>	<u>356 563</u>



The Roots AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	11 743 500	12 063 400
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 8	81 800	181 400
Sum varige driftsmidler		<u>11 825 300</u>	<u>12 244 800</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	7	7 270 217	7 038 368
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	8 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>7 273 217</u>	<u>7 046 368</u>
Sum anleggsmidler		<u>19 098 517</u>	<u>19 291 168</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	8	357 030	85 066
Andre fordringer	5	313 809	14 625
Sum fordringer		<u>670 839</u>	<u>99 691</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	529 998	450 765
Sum omløpsmidler		<u>1 200 837</u>	<u>550 456</u>
Sum eiendeler		<u>20 299 354</u>	<u>19 841 624</u>

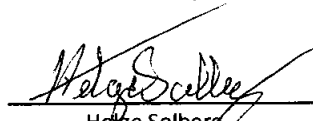


The Roots AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	10	<u>2 227 643</u>	<u>1 982 872</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>2 327 643</u>	<u>2 082 872</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	<u>1 301 869</u>	<u>839 657</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 301 869</u>	<u>839 657</u>
Sum egenkapital		<u>3 629 512</u>	<u>2 922 529</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	<u>798 324</u>	<u>541 873</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>798 324</u>	<u>541 873</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 127 925	13 690 288
Øvrig langsiktig gjeld	7	<u>2 422 799</u>	<u>2 389 677</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>15 550 724</u>	<u>16 079 965</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		40 955	46 829
Skyldige offentlige avgifter	6	41 793	20 477
Annen kortsiktig gjeld	9	<u>238 046</u>	<u>229 951</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>320 794</u>	<u>297 257</u>
Sum gjeld		<u>16 669 842</u>	<u>16 919 095</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 299 354</u>	<u>19 841 624</u>

31. desember 2021
Bø i Telemark, 15. juni 2022


Helge Solberg
styreleder/daglig leder



THE ROOTS AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Selskapet driver vertshusvirksomhet med utleie til turister i sommersesongen og hovedsaklig til studenter resten av året. I tillegg leies lokaler ut til næringsvirksomhet. Selskapets kontorkommune ligger i Bø i Telemark.

Klassifiserings- og vurderingsprinsipper

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretslopet. 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/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er bokført til historisk anskaffelseskost. Driftsmidlene avskrives årlig etter en lineær avskrivningsrate hvor den økonomiske levetiden er lagt til grunn.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser med mer

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	159 560	375 256
Folketrygdavgift	22 498	50 710
Andre personalkostnader		
Sum	182 058	425 967

Antall årsverk	0,4	1
----------------	-----	---

Selskapet er ikke pliktig lenger til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Plikten opphørte i 2014.



Note 3 Skatter og skattekostnad

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / utsatt skattefordel:

Spesifikasjon av skatteøkende og skattereduserende(-) forskjeller:	2021	2020
Forskjeller som utlignes:		
Omløpsmidler		0
Anleggsmidler	6 618 614	6 727 336
Fremførbart underskudd	-2 989 873	-4 264 279
Grunnlag for utsatt skatt (etter utligning)	3 628 741	2 463 057
Grunnlag for utsatt skattefordel (etter utligning)		
Netto utsatt skatt	798 323	541 872
Netto utsatt skattefordel		
Endring utsatt skatt	256 451	

Resultatført skattekostnad	Grunnlag	Skatte kostnad	Betalbar skatt
Ordinært resultat før skatt	849 625		
Permanente forskjeller	2 250		
Endring i midlertidige forskjeller	108 722		
Mottatt konsernbidrag	313 809		
Benyttet fremførbart underskudd	-1 274 406		
Alminnelig inntekt (avrundet)	0	0	0
Betalbar skatt		0	0
Skatt på mottatt konsernbidrag		-69 038	
Endring utsatt skatt		256 451	
Resultatført skattekostnad		187 414	

Note 4 Driftsmidler og avskrivninger

	Goodwill	Aktiverte kostnader	Bygninger	Inventar/utstyr	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	1 250 000	699 613	16 116 517	1 443 330	150 000	19 659 460
Tilgang i året					0	0
Avgang/utrangering i året				0		0
Anskaffelseskost pr. 31.12	1 250 000	699 613	16 116 517	1 443 330	150 000	19 659 460
Tidligere oppskrivninger				0	0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 250 000	699 613	4 523 017	1 361 530	0	7 834 160
Balanseført verdi 31.12	0	0	11 593 500	81 800	150 000	11 825 300
Ordinære avskrivninger i året	0	0	319 900	99 600	0	419 500
Avskrivningssatser	5	20	2	5 - 20	0	

Det foreligger en takst over eiendommen som er betydelig høyere enn bokførte verdier.



Note 5 Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer består av:	2021	2020
Andre kortsiktige fordringer		5 000
Fordring HS Solberg Eiendom AS - konsemdrag	313 809	0
Til gode mva		7 385
Forskuddsbetalte kostnader		2 240
Sum andre kortsiktige fordringer	313 809	14 625

Note 6 Bundne midler

Bundne midler:	2021	2020
Bankinnskudd	529 998	450 765
Herav skattetreksmidler på egen konto	5 250	7 953

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.21 er kr 5.250.

Note 7 Konsernforhold og annen driftskostnad

	Langsiktig gjeld	
	2021	2020
Samlede beløp som vedrører lån til foretak i samme konsern:		
Gjeld til HS Solberg Eiendom AS	2 422 799	2 389 677
Sum	2 422 799	2 389 677

	Langsiktig fordring	
	2021	2020
Samlede beløp som gjelder fordring til foretak i samme konsern:		
Fordring til HS Solberg Eiendom AS	880 549	863 237
Fordring til Helge Solberg Holding AS	5 608 974	5 409 883
Fordring til Bø Hotell AS	780 694	765 248
Sum	7 270 217	7 038 368

	Kortsiktig gjeld	
	2021	2020
Samlede beløp som gjelder fordring til foretak i samme konsern:		
Gjeld til HS Solberg Eiendom AS	313 809	
Sum	313 809	0



Note 8 Langsiktig gjeld/pantstillelser og garantier

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 239 320	9 981 148

Gjeld som er sikret ved pant	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 127 925	13 690 288

Balanseført verdi av eiendeler som er pantsatt	2021	2020
Kundefordringer	357 030	85 066
Inventar/utstyr	81 800	181 400
Bygninger	11 743 500	12 063 400
Sum	12 182 330	12 329 866

Note 9 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av:	2021	2020
Skyldig feriepenger	19 560	60 880
Påløpne renter	113 486	64 071
Depositum husleie	105 000	105 000
Sum annen kortsiktig gjeld	238 046	229 951

Note 10 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkap.	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr.01.01.	100 000	1 982 872	0	839 657	2 922 529
Tilleggsutbytte				-200 000	-200 000
Mottatt konsernbidrag		244 771			244 771
Årets overskudd				662 211	662 211
Egenkapital pr.31.12.	100 000	2 227 643	0	1 301 869	3 629 512

Note 11 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjekapital er kr 100 000 fordelt på 100 aksjer à kr 1 000.

Aksjonæren i selskapet pr. 31.12.21 var:	Antall aksjer	Eierandel	Stemme andel
Helge Solberg Holding AS	100	100 %	100 %