



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 985 668
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HANKØ HOTELL & SPA AS
Forretningsadresse: Vikaneveien 405
1622 GRESSVIK

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: Henning Jarl Forsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	24 539 198	11 563 451
Annen driftsinntekt	10	4 639 819	3 974 494
Sum inntekter		29 179 017	15 537 945
Kostnader			
Varekostnad		5 194 068	2 808 397
Lønnskostnad	3	8 370 677	7 199 772
Avskrivning	4	424 418	437 419
Annen driftskostnad	3	12 978 637	8 836 158
Sum kostnader		26 967 800	19 281 746
Driftsresultat		2 211 217	-3 743 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		408	
Annen finansinntekt		9 763	-17 697
Sum finansinntekter		10 171	-17 697
Annen finanskostnad		156 160	215 502
Sum finanskostnader		156 160	215 502
Netto finans		-145 989	-233 199
Ordinært resultat før skattekostnad		2 065 228	-3 977 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 065 228	-3 977 000
Årsresultat		2 065 228	-3 977 000
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	2 065 228	-3 977 000
Sum overføringer og disponeringer		2 065 228	-3 977 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 896 862	3 085 935
Sum varige driftsmidler		2 896 862	3 085 935
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		22 500	22 500
Andre fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 500	24 500
Sum anleggsmidler		2 921 362	3 110 435
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		150 963	180 235
Fordringer			
Kundefordringer		1 495 896	238 582
Andre fordringer	6	1 140 507	2 322 008
Sum fordringer		2 636 403	2 560 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	3 675 921	251 933
Sum omløpsmidler		6 463 287	2 992 758
SUM EIENDELER		9 384 649	6 103 193

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	7, 9	6 135 000	6 135 000
Sum innskutt egenkapital		6 135 000	6 135 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-20 089 786	-22 155 015
Sum opptjent egenkapital		-20 089 786	-22 155 015
Sum egenkapital		-13 954 786	-16 020 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 875 000	1 875 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 402 331	5 402 331
Sum annen langsiktig gjeld		7 277 331	7 277 331
Sum langsiktig gjeld		7 277 331	7 277 331
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		882 021
Leverandørgjeld	6	13 461 715	12 097 359
Skyldige offentlige avgifter	2	647 420	257 483
Annen kortsiktig gjeld	6	1 952 969	1 609 014
Sum kortsiktig gjeld		16 062 104	14 845 877
Sum gjeld		23 339 435	22 123 208
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 384 649	6 103 193



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 791556

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 985 668
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HANKØ HOTELL & SPA AS
Forretningsadresse: Vikaneveien 405
1622 GRESSVIK

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: Henning Jarl Forsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 982 985 668
HANKØ HOTELL & SPA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	24 539 198	11 563 451
Annen driftsinntekt	10	4 639 819	3 974 494
Sum inntekter		29 179 017	15 537 945
Kostnader			
Varekostnad		5 194 068	2 808 397
Lønnskostnad	3	8 370 677	7 199 772
Avskrivning	4	424 418	437 419
Annen driftskostnad	3	12 978 637	8 836 158
Sum kostnader		26 967 800	19 281 746
Driftsresultat		2 211 217	-3 743 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		408	
Annen finansinntekt		9 763	-17 697
Sum finansinntekter		10 171	-17 697
Annen finanskostnad		156 160	215 502
Sum finanskostnader		156 160	215 502
Netto finans		-145 989	-233 199
Ordinært resultat før skattekostnad		2 065 228	-3 977 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 065 228	-3 977 000
Årsresultat		2 065 228	-3 977 000
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	2 065 228	-3 977 000
Sum overføringer og disponeringer		2 065 228	-3 977 000



Organisasjonsnr: 982 985 668
HANKØ HOTELL & SPA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 896 862	3 085 935
Sum varige driftsmidler		2 896 862	3 085 935
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		22 500	22 500
Andre fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 500	24 500
Sum anleggsmidler		2 921 362	3 110 435
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		150 963	180 235
Fordringer			
Kundefordringer		1 495 896	238 582
Andre fordringer	6	1 140 507	2 322 008
Sum fordringer		2 636 403	2 560 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	3 675 921	251 933
Sum omløpsmidler		6 463 287	2 992 758
SUM EIENDELER		9 384 649	6 103 193
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	6 135 000	6 135 000
Sum innskutt egenkapital		6 135 000	6 135 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-20 089 786	-22 155 015
Sum opptjent egenkapital		-20 089 786	-22 155 015



Sum egenkapital		-13 954 786	-16 020 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 875 000	1 875 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 402 331	5 402 331
Sum annen langsiktig gjeld		7 277 331	7 277 331
Sum langsiktig gjeld		7 277 331	7 277 331
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		882 021
Leverandørgjeld	6	13 461 715	12 097 359
Skyldige offentlige avgifter	2	647 420	257 483
Annen kortsiktig gjeld	6	1 952 969	1 609 014
Sum kortsiktig gjeld		16 062 104	14 845 877
Sum gjeld		23 339 435	22 123 208
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 384 649	6 103 193



Organisasjonsnr: 982 985 668
HANKØ HOTELL & SPA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	6135.00	1000.00	6135000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hankø Invest AS	6135.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	6135.00	100.00%	

Hankø Invest AS kontrolleres med 75% av styreleder og daglig leder Henning Jarl Forsberg.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7385656.00	6078679.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	888193.00	968425.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22872.00	37806.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	73956.00	114862.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8370677.00	7199772.00

Selskapet har kostnadsført kr. 3 193 753 for innleid arbeidskraft. Dette er presentert som annen driftskostnad i årsregnskapet. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	77000.00	86000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	106400.00	40100.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	183400.00	126100.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Hankø Hotell & Spa AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Hankø Hotell & Spa AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 2 065 228. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Fredrikstad, 6. juli 2022

Re-visjon AS

Einar Beck Dypedahl

Einar Beck Dypedahl
statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



Hankø Hotell & Spa AS

Årsrapport for 2021

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

Revisjonsberetning



Hankø Hotell & Spa AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	24 539 198	11 563 451
Annen driftsinntekt	10	4 639 819	3 974 494
Sum driftsinntekter		<u>29 179 017</u>	<u>15 537 945</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 194 068	2 808 397
Lønnskostnad	3	8 370 677	7 199 772
Avskrivning	4	424 418	437 419
Annen driftskostnad	3	12 978 637	8 836 158
Sum driftskostnader		<u>26 967 800</u>	<u>19 281 746</u>
Driftsresultat		<u>2 211 217</u>	<u>-3 743 801</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		408	0
Annen finansinntekt		9 763	-17 697
Annen finanskostnad		156 160	215 502
Netto finansposter		<u>-145 989</u>	<u>-233 199</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 065 228</u>	<u>-3 977 000</u>
Årsresultat		<u>2 065 228</u>	<u>-3 977 000</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>2 065 228</u>	<u>-3 977 000</u>



Hankø Hotell & Spa AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 896 862	3 085 935
Sum varige driftsmidler		<u>2 896 862</u>	<u>3 085 935</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		22 500	22 500
Andre fordringer		<u>2 000</u>	<u>2 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>24 500</u>	<u>24 500</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 921 362</u>	<u>3 110 435</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>150 963</u>	<u>180 235</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 495 896	238 582
Andre fordringer	6	<u>1 140 507</u>	<u>2 322 008</u>
Sum fordringer		<u>2 636 403</u>	<u>2 560 590</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>3 675 921</u>	<u>251 933</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 463 287</u>	<u>2 992 758</u>
Sum eiendeler		<u>9 384 649</u>	<u>6 103 193</u>



Hankø Hotell & Spa AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 9	6 135 000	6 135 000
Sum innskutt egenkapital		<u>6 135 000</u>	<u>6 135 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	-20 089 786	-22 155 015
Sum opptjent egenkapital		<u>-20 089 786</u>	<u>-22 155 015</u>
Sum egenkapital		<u>-13 954 786</u>	<u>-16 020 015</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 875 000	1 875 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 402 331	5 402 331
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 277 331</u>	<u>7 277 331</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	882 021
Leverandørgjeld	6	13 461 715	12 097 359
Skyldige offentlige avgifter	2	647 420	257 483
Annen kortsiktig gjeld	6	1 952 969	1 609 014
Sum kortsiktig gjeld		<u>16 062 104</u>	<u>14 845 877</u>
Sum gjeld		<u>23 339 435</u>	<u>22 123 208</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 384 649</u>	<u>6 103 193</u>

31. desember 2021
Fredrikstad, 30. juni 2022

Henning Jarl Forsberg
styrets leder og daglig leder

Alexander Forsberg
styremedlem

Erik Hermansen
styremedlem

Olaf Vangstein
styremedlem



Hankø Hotell & Spa AS

Noter til regnskapet for 2021

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. 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 forventes å 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.

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	208 985



Hankø Hotell & Spa AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 385 656	6 078 679
Arbeidsgiveravgift	888 193	968 425
Pensjonskostnader	22 872	37 806
Andre ytelser	73 956	114 862
Sum	<u>8 370 677</u>	<u>7 199 772</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 16 årsverk.

Selskapet har kostnadsført kr. 3 193 753 for innleid arbeidskraft. Dette er presentert som annen driftskostnad i årsregnskapet.

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	77 000
Andre tjenester	106 400

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Oppussing	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 593 763	5 841 633	10 435 396
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	235 345	235 345
Anskaffelseskost 31.12.	<u>4 593 763</u>	<u>6 076 978</u>	<u>10 670 741</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-3 099 591</u>	<u>-4 674 288</u>	<u>-7 773 879</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>1 494 172</u>	<u>1 402 690</u>	<u>2 896 862</u>
Årets avskrivninger	193 024	231 394	424 418
Økonomisk levetid	10 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Hankø Hotell & Spa AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner - kassekreditt	0	882 021
Nedbetalingslån	1 875 000	1 875 000
Sum pantsikret gjeld	1 875 000	2 757 021
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Fordringer	2 636 403	2 560 590

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Kundefordringer	566 220	0
Andre fordringer	991 163	994 165
Sum	1 557 383	994 165
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld	11 801 491	10 394 915
Annen langsiktig gjeld	5 402 331	5 402 331
Sum	17 203 822	15 797 246

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	6 135 000	0	-22 155 014	-16 020 014
Årsresultat	0	0	2 065 228	2 065 228
Egenkapital 31.12.	6 135 000	0	-20 089 786	-13 954 786

Selskapets egenkapital er tapt, men selskapet er finansiert av nærstående selskaper. Styret er oppmerksomme på selskapets situasjon. Styret mener ved avleggelsen av årsregnskapet at det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift til grunn.



Hankø Hotell & Spa AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 065 228	-3 977 000
Permanente forskjeller	0	26 625
Endring i midlertidige forskjeller	-6 771	15 019
Alminnelig inntekt	2 058 457	-3 935 356
Anvendt fremførbart underskudd	-2 058 457	0
Årets skattegrunnlag	0	-3 935 356

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler	373 611	366 840
Utestående fordringer	-69 000	-69 000
Sum	304 611	297 840
Akkumulert fremførbart underskudd	-47 661 061	-49 719 518
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-47 356 450	-49 421 678
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-47 356 450	-49 421 678
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til unntaksregel for små foretak.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	6 135	1 000	6 135 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hankø Invest AS	6 135	100 %	100 %

Hankø Invest AS kontrolleres med 75% av styreleder og daglig leder Henning Jarl Forsberg.

Note 10 - Offentlige tilskudd

Selskapet har gjennom offentlige tilskuddsordninger knyttet til Covid19 mottatt kompensasjon på kr. 2 584 211 som følge av omsetningsfall i 2021. Dette er presentert som annen driftsinntekt i årsregnskapet.