



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 667 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROKKEN AS
Forretningsadresse: Løktveien 2
8312 HENNINGSVÆR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Erin Hovde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		273 703	272 669
Sum inntekter		273 703	272 669
Kostnader			
Varekostnad		21 062	19 542
Lønnskostnad	2	193 644	168 613
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	8	71 872	69 638
Sum kostnader		286 578	257 793
Driftsresultat		-12 875	14 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	175
Sum finansinntekter		99	175
Netto finans		99	175
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 776	15 051
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 776	15 051
Årsresultat		-12 776	15 051
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 776	15 051
Totalresultat		-12 776	15 051
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	7		15 051
Udekket tap	7	-12 776	
Sum overføringer og disponeringer		-12 776	15 051



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Maskiner og anlegg	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		70 627	64 202
Fordringer			
Kundefordringer			4 000
Sum fordringer			4 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	227 419	236 216
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		227 419	236 216
Sum omløpsmidler		298 046	304 418
SUM EIENDELER		298 046	304 418
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		328 667	315 891
Sum opptjent egenkapital		-328 667	-315 891
Sum egenkapital	7	-228 667	-215 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	441 886	439 569
Skyldige offentlige avgifter		64 827	63 240
Annen kortsiktig gjeld		20 000	17 500
Sum kortsiktig gjeld		526 713	520 309
Sum gjeld		526 713	520 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		298 046	304 418



Rokken AS
Løktveien 2
8312 Henningsvær
ORG.NR.: 997 667 662

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Side 4

Note 1 Regnskapsprinsipper og endringer i prinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven av 1998 og norske regnskapsstandarder. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Inntekter resultatføres når disse er opptjent.

I det etterfølgende beskrives de prinsipper som er fulgt for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

- Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler.
- Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende med fradrag for påregnelige tap.
- Kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.
- Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, lån m.v., honorar til revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn og feriepenger	180 000	157 500
Folketrygdavgift	9 404	8 256
Andre personalkostnader	4240	2857
Sum lønnskostnader	<u>193 644</u>	<u>168 613</u>

Antall årsverk: 0,4

Det er for 2018 utbetalt lønn daglig leder med kr 181.892,-

Selskapet har ingen forpliktelser overfor daglig leder og styreformann til å yte vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Vilkårene for fravalg av revisjon i aksjelovens § 7-6 knyttet til driftsinntekter, balansesum og gjennomsnittlig antall ansatte er oppfylt. Selskapet har vedtatt at selskapets årsregnskap ikke skal revideres etter revisorloven.



Rokken AS
Løktveien 2
8312 Henningsvær
ORG NR · 997 667 662

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Side 5

Note 3	Varige driftsmidler	Inventar, utstyr	Sum
	Anskaffelseskost 01.01	35 000	35 000
	Tilgang i året		0
	Avgang i året	0	0
	Anskaffelseskost 31.12	35 000	35 000
	Avskrivninger pr. 01.01	35 000	35 000
	Avskrivninger i år		0
	Avgang i året	0	0
	Avskrivninger pr. 31.12	35 000	35 000
	Bokført verdi 31.12	0	0
	Avskrivningssats	33 %	

Note 4 Fordringer som forfaller senere enn ett år

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsåret.

Note 5 Skatt

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnader	-12 776
Permanente forskjeller	
Endring midlertidige forskjeller	
Fremførbart skattemessig underskudd	-320 346
Årets grunnlag for betalbar skatt	-333 122
23% betalbar skatt = årets skattekost jf note 1	0

Spesifikasjon grunnlag utsatt skatt/skattefordel

	2018	2 017	Endring
Varer	0	0	0
Varige driftsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-333 123	-320 346	-12 777
Grunnlag	-333 123	-320 346	-12 777
Utsatt skattefordel	-73 287	-73 680	393
	22 %	23 %	

En har valgt f.o.m. 2013 og ikke bokføre utsatt skattefordel i regnskapet



Rokken AS
Løktveien 2
8312 Henningsvær
ORG.NR.: 997 667 662

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Side 6

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 100 aksjer á kr. 1000,-, til sammen kr. 100.000,- alle i samme aksjeklasse.

Følgende personer og selskaper er pr. 31.12 aksjonærer:		Ant. Aksjer
Erin Hovde	daglig leder og enestyrer	100
sum		<u>100</u>

Aksjonær har yttet lån til selskapet med kr 441.886,- pr 31.12.2018
Lånet er ikke renteberegnet for 2018

Note 7 Egenkapitalen

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum EK
01.01.	100 000		-315 889	-215 889
Årets resultat			-12 776	-12 776
Sum egenkapital	100 000	0	-328 665	-228 665

Hele aksjekapitalen er tapt og bokført egenkapital er negativ med kr 228.665,-
Det anses ikke å foreligge noen større merverdier utover de balanseførte verdiene.
Driften er finansiert av eier, og kreditorer og offentlige avgifter er oppgjort til korrekt tid. Likviditeten i selskapet er god. Resultatet for 2018 er negativt.
Styret har en forventning om økning i omsetning i 2019, da turiststrømmen til Lofoten er økende. På sikt vil derfor selskapet gjenvinne egenkapitalen.

Note 8 Leieavtaler

Selskapet har inngått leiekontrakt for leie av kontorlokaler hos aksjonær.
Leieavtalen er reforhandlet fra 01.01.2017
Leien for 2018 utgjorde kr 24.000,- som er i hht leiekontrakten.

Note 9 Bankinnskudd

I posten inngår bundet bankinnskudd vedr. skattetrekk med kr 9.022,-