



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2021

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, 03.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		871 337	3 461 990
Annen driftsinntekt		455 840	334 588
Sum inntekter		1 327 177	3 796 578
Kostnader			
Varekostnad		264 684	613 479
Lønnskostnad	1	59 870	1 766 758
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 198	12 920
Annen driftskostnad	3	820 141	1 241 247
Sum kostnader		1 153 894	3 634 404
Driftsresultat		173 283	162 174
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 252	3 823
Annen finansinntekt		7 501	
Sum finansinntekter		8 753	3 823
Annen rentekostnad		4 995	13 637
Sum finanskostnader		4 995	13 637
Netto finans		3 758	-9 814
Ordinært resultat før skattekostnad		177 041	152 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		177 041	152 360
Årsresultat		177 041	152 360
Årsresultat etter minoritetsinteresser		177 041	152 360
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		177 041	152 360
Sum overføringer og disponeringer		177 041	152 360



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	5 466	9 324
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	9 791	15 131
Sum varige driftsmidler		15 256	24 455
Sum anleggsmidler		15 256	24 455
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		4 000	8 800
Sum varer		4 000	8 800
Fordringer			
Kundefordringer		10 643	29 184
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	13 653
Sum fordringer		13 308	42 836
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	106 697	211 144
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		106 697	211 144
Sum omløpsmidler		124 005	262 780
SUM EIENDELER		139 262	287 235
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		113 208	290 249
Sum opptjent egenkapital		-113 208	-290 249
Sum egenkapital		-13 208	-190 249
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 576	212 686
Skyldig offentlige avgifter		-4 681	29 844
Annen kortsiktig gjeld		88 575	234 954
Sum kortsiktig gjeld		152 469	477 484
Sum gjeld		152 469	477 484
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		139 262	287 235



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 200801

Enheten

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

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2021

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 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, 14.04.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		871 337	3 461 990
Annen driftsinntekt		455 840	334 588
Sum inntekter		1 327 177	3 796 578
Kostnader			
Varekostnad		264 684	613 479
Lønnskostnad	1	59 870	1 766 758
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 198	12 920
Annen driftskostnad	3	820 141	1 241 247
Sum kostnader		1 153 894	3 634 404
Driftsresultat		173 283	162 174
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 252	3 823
Annen finansinntekt		7 501	
Sum finansinntekter		8 753	3 823
Annen rentekostnad		4 995	13 637
Sum finanskostnader		4 995	13 637
Netto finans		3 758	-9 814
Ordinært resultat før skattekostnad		177 041	152 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		177 041	152 360
Årsresultat		177 041	152 360
Årsresultat etter minoritetsinteresser		177 041	152 360
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		177 041	152 360
Sum overføringer og disponeringer		177 041	152 360



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	5 466	9 324
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	9 791	15 131
Sum varige driftsmidler		15 256	24 455
Sum anleggsmidler		15 256	24 455
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		4 000	8 800
Sum varer		4 000	8 800
Fordringer			
Kundefordringer		10 643	29 184
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	13 653
Sum fordringer		13 308	42 836
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	106 697	211 144
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		106 697	211 144
Sum omløpsmidler		124 005	262 780
SUM EIENDELER		139 262	287 235
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		113 208	290 249
Sum opptjent egenkapital		-113 208	-290 249
Sum egenkapital		-13 208	-190 249



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	68 576	212 686
Skyldig offentlige avgifter	-4 681	29 844
Annen kortsiktig gjeld	88 575	234 954
Sum kortsiktig gjeld	152 469	477 484
Sum gjeld	152 469	477 484
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	139 262	287 235



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

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>
Kristian Kulseng	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	70207.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS**

Foretaksnr. 811956732



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		871 337	3 461 990
Annen driftsinntekt		455 840	334 588
Sum driftsinntekter		1 327 177	3 796 578
Driftskostnader			
Varekostnad		264 684	613 479
Lønnskostnad	1	59 870	1 766 758
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 198	12 920
Annen driftskostnad	3	820 141	1 241 247
Sum driftskostnader		1 153 894	3 634 404
DRIFTSRESULTAT		173 283	162 174
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 252	3 823
Annen finansinntekt		7 501	0
Sum finansinntekter		8 753	3 823
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 995	13 637
Sum finanskostnader		4 995	13 637
NETTO FINANSPOSTER		3 758	(9 814)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		177 041	152 360
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		177 041	152 360
ARSRESULTAT		177 041	152 360
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		177 041	152 360
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		177 041	152 360



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	5 466	9 324
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	9 791	15 131
Sum varige driftsmidler		15 256	24 455
SUM ANLEGGSMIDLER		15 256	24 455
OMLØPSMIDLER			
Varer		4 000	8 800
Fordringer			
Kundefordringer		10 643	29 184
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	13 653
Sum fordringer		13 308	42 836
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	106 697	211 144
SUM OMLØPSMIDLER		124 005	262 780
SUM EIENDELER		139 262	287 235
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(113 208)	(290 249)
Sum opptjent egenkapital		(113 208)	(290 249)
SUM EGENKAPITAL		(13 208)	(190 249)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		68 576	212 686
Skyldig offentlige avgifter		(4 681)	29 844
Annen kortsiktig gjeld		88 575	234 954
SUM KORTSIKTIG GJELD		152 469	477 484
SUM GJELD		152 469	477 484
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		139 262	287 235

Harstad den 27.mars 2021

Kristian Fredrik Kulseng Styrets leder/daglig lede



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2020

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 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	28 146	1 652 535
Arbeidsgiveravgift	8 644	85 012
Pensjonskostnader	23 080	22 626
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	6 585
Totalt	59 870	1 766 758

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Det er utbetalt kroner 70 207,- i lønn og annen godtgjørelse til daglig leder

Det er ikke utbetalt lønn og annen godtgjørelse til styret.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	43 951	180 141	224 093
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	43 951	180 141	224 093
Akk. av/nedskr. pr 1/1	34 628	165 010	199 638
+ Ordinære avskrivninger	3 858	5 340	9 198
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	38 486	170 351	208 836
Balanseført verdi pr 31/12	5 466	9 791	15 256
Prosentstans 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 280.000 (477.475 i 2019)



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-29 984	-32 095
+ Utestående fordringer	0	-19 999
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	180 864	371 639
= Grunnlag utsatt skatt	-210 848	-423 733
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	210 848	423 733
= Grunnlag utsatt skattefordel	210 848	423 733
Utsatt skattefordel	46 386	93 221
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	210 848	423 732
Ikke bokført utsatt skattefordel	46 386	93 221
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	177 041
+ Permanente og andre forskjeller	35 844
+ Endring i midlertidige forskjeller	-22 110
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	190 775
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	190 775
= Inntekt	0

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
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Noter for RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Organisasjonsnr. 811956732



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2020

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 5 944 .

Note 7 - 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 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	100 000	0	0	-290 249
+Fra årets resultat			0	177 041
=Pr 31.12.	100 000	0	0	-113 208