



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 13.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			150 000
Annen driftsinntekt		175 000	
Sum inntekter		175 000	150 000
Kostnader			
Annen driftskostnad		391 368	694 737
Sum kostnader		391 368	694 737
Driftsresultat		-216 368	-544 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		285	94
Sum finansinntekter		285	94
Annen rentekostnad		27 348	3 738
Sum finanskostnader		27 348	3 738
Netto finans		-27 063	-3 644
Ordinært resultat før skattekostnad		-243 431	-548 381
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-243 431	-548 381
Årsresultat	2	-243 431	-548 381
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-243 431	-548 381
Totalresultat		-243 431	-548 381
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-243 431	-548 381
Sum overføringer og disponeringer		-243 431	-548 381



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4		
Andre kortsiktige fordringer		50 408	169 259
Sum fordringer		50 408	169 259
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		66 271	11 518
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 271	11 518
Sum omløpsmidler		116 679	180 777
SUM EIENDELER		116 679	180 777
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap		791 803	548 371
Sum opptjent egenkapital		-791 803	-548 371



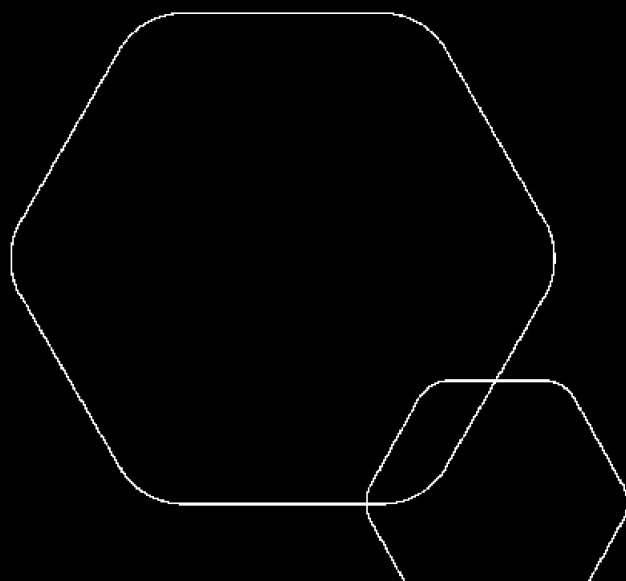
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	2, 6	-491 803	-248 371
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4, 5	604 036	426 688
Sum annen langsiktig gjeld		604 036	426 688
Sum langsiktig gjeld		604 036	426 688
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 445	2 460
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	4		
Sum kortsiktig gjeld		4 445	2 460
Sum gjeld		608 481	429 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		116 679	180 777



Årsregnskap 2019 Husøy Hotel AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 260 608

Pemso Dokumentnøkkel: 5MUFO-42KVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



RESULTATREGNSKAP

HUSØY HOTEL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		0	150 000
Annen driftsinntekt		175 000	0
Sum driftsinntekter		175 000	150 000
Annen driftskostnad		391 368	694 737
Sum driftskostnader		391 368	694 737
Driftsresultat		-216 368	-544 737
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		285	94
Annen rentekostnad		27 348	3 738
Resultat av finansposter		-27 063	-3 644
Ordinært resultat før skattekostnad		-243 431	-548 381
Ordinært resultat		-243 431	-548 381
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	2	-243 431	-548 381
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		243 431	548 381
Sum overføringer		-243 431	-548 381

Pennso Dokumentnøkkel: 5MJEO-42KVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



BALANSE

HUSØY HOTEL AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		50 408	169 259
Sum fordringer		50 408	169 259
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		66 271	11 518
Sum omløpsmidler		116 679	180 777
Sum eiendeler		116 679	180 777

Pennso Dokumentnøkkel: 5MJEO-42KVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



BALANSE				
HUSØY HOTEL AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018	
EGENKAPITAL				
INNSKUTT EGENKAPITAL				
Aksjekapital	1	300 000	300 000	
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000	
OPPTJENT EGENKAPITAL				
Udekket tap		-791 803	-548 371	
Sum opptjent egenkapital		-791 803	-548 371	
Sum egenkapital	2, 6	-491 803	-248 371	
GJELD				
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE				
ANNEN LANGSIKTIG GJELD				
Langsiktig konserngjeld	4, 5	604 036	426 688	
Sum annen langsiktig gjeld		604 036	426 688	
KORTSIKTIG GJELD				
Leverandørgjeld		4 445	2 460	
Sum kortsiktig gjeld		4 445	2 460	
Sum gjeld		608 481	429 148	
Sum egenkapital og gjeld		116 679	180 777	

Husøy, 11.03.2020
Styret i Husøy Hotel AS

Rolf Bjørnar Tøllefsen
styreleder/daglig leder

Thor Meland
styremedlem

Pennso Dokumentnøkkel: 5MUFO-42KVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Pålydende	Balanseført	
Aksjekapital				
Ordinære aksjer	300	1 000	300 000	
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet				
	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	
Aksjonærer:				
Senjen Invest As	300	0	300	100%
Sum	300	0	300	100%
Totalt antall aksjer	300	0	300	100

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	300 000	0	0	0	-548 371	-248 371
Pr 01.01.2019	300 000	0	0	0	-548 371	-248 371
Årets resultat					-243 431	-243 431
Pr 31.12.2019	300 000	0	0	0	-791 803	-491 803

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	-243 431	-548 381
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-243 431	-548 381
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0

Pemneo Dokumentnøkkel: 5MJUEO-42RVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



Sum betalbar skatt i balansen 0 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

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-791 813	-548 381	243 431
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	791 813	548 381	-243 432

Utsatt skattefordel (22 %) 0 0 0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2019	2018	2019	2018
Sum	0	0	0	0
	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	0	604 036	426 688
Sum	0	0	604 036	426 688

Note 5 Konsern

Husøy Hotel AS inngår i konsernet til Senjen Invest AS. Senjen Invest AS utarbeider konsernregnskap som får ved henvendelse til Senjen Invest AS.

Note 6 Fortsatt drift

Husøy Hotel AS og Husøy Hotel Eiendom AS har inngått en opsjonsavtale med Senjen Holding AS om videre utvikling og realisering av prosjektet. Senjen Holding AS vil dekke alle utviklingskostnader fra inngåelse av avtalen (styremøte den 12. Februar 2020) og til realisering.

Regionen og Senja spesielt har stor oppmerksomhet både regionalt, nasjonalt og internasjonalt, noe vi har merket på interessen for hotellet/tomten. Nytt i 2019 er at tomten er ferdig regulert og kan bebygges med inntil 10 000 m².

Styre legger derfor fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av regnskapet.

Penneo Dokumentnøkkel: 5MUJEO-42KVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Rolf Bjørnar Tøllefsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-899451

IP: 195.139.xxx.xxx

2020-03-13 15:25:46Z



Rolf Bjørnar Tøllefsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5997-4-899451

IP: 195.139.xxx.xxx

2020-03-13 15:25:46Z



Thor Meland

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-1331169

IP: 77.16.xxx.xxx

2020-03-13 16:17:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: 5MUEO-42XVC-TET3V-100A8-ZCK30-C5NKZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



KPMG AS
Hans Karoliuss vei 6
Postboks 608
9305 Finnsnes

Telephone +47 04063
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 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 243 431. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 6 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kroner 791 803 i regnskapsåret 2019. Forholdet indikerer 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 avviklet.

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. Betyggende 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:

- 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

Offices in:

KPMG AS, 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

Støttsautoriserede revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Molde	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Trondheim
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Tynset
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund



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 regnskapsestimatene 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 rettviseende bilde.

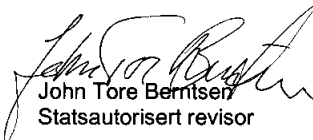
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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, 13. mars 2020
KPMG AS


John Tore Bernisen
Statsautorisert revisor