



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2022

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, 30.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 920 256	871 337
Annen driftsinntekt		494 065	455 840
Sum inntekter		4 414 321	1 327 177
Kostnader			
Varekostnad		1 048 193	264 684
Lønnskostnad	1	1 505 801	59 870
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 084	9 198
Annen driftskostnad	3	1 703 632	820 141
Sum kostnader		4 268 709	1 153 894
Driftsresultat		145 612	173 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 252
Annen finansinntekt		7 491	7 501
Sum finansinntekter		7 491	8 753
Annen rentekostnad		1 584	4 995
Sum finanskostnader		1 584	4 995
Netto finans		5 907	3 758
Ordinært resultat før skattekostnad		151 518	177 041
Ordinært resultat etter skattekostnad		151 518	177 041
Årsresultat		151 518	177 041
Årsresultat etter minoritetsinteresser		151 518	177 041
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		113 208	177 041
Overføringer annen egenkapital		38 310	
Sum overføringer og disponeringer		151 518	177 041



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	1 608	5 466
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	30 845	9 791
Sum varige driftsmidler		32 452	15 256
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 430	
Sum finansielle anleggsmidler		1 430	
Sum anleggsmidler		33 882	15 256
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		27 600	4 000
Sum varer		27 600	4 000
Fordringer			
Kundefordringer		130 905	10 643
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		133 570	13 308
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		825 390	106 697
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825 390	106 697
Sum omløpsmidler		986 560	124 005
SUM EIENDELER		1 020 442	139 262

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 310	
Udekket tap			113 208
Sum opptjent egenkapital		38 310	-113 208
Sum egenkapital		138 310	-13 208
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		494 010	68 576
Skyldig offentlige avgifter		198 773	-4 681
Annen kortsiktig gjeld		189 349	88 575
Sum kortsiktig gjeld		882 132	152 469
Sum gjeld		882 132	152 469
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 020 442	139 262



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 243789

Enheten

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

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: Leif Petter Kulseng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2022

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, 02.05.2022

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: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 920 256	871 337
Annen driftsinntekt		494 065	455 840
Sum inntekter		4 414 321	1 327 177
Kostnader			
Varekostnad		1 048 193	264 684
Lønnskostnad	1	1 505 801	59 870
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 084	9 198
Annen driftskostnad	3	1 703 632	820 141
Sum kostnader		4 268 709	1 153 894
Driftsresultat		145 612	173 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 252
Annen finansinntekt		7 491	7 501
Sum finansinntekter		7 491	8 753
Annen rentekostnad		1 584	4 995
Sum finanskostnader		1 584	4 995
Netto finans		5 907	3 758
Ordinært resultat før skattekostnad		151 518	177 041
Ordinært resultat etter skattekostnad		151 518	177 041
Årsresultat		151 518	177 041
Årsresultat etter minoritetsinteresser		151 518	177 041
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		113 208	177 041
Overføringer annen egenkapital		38 310	
Sum overføringer og disponeringer		151 518	177 041



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	1 608	5 466
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	30 845	9 791
Sum varige driftsmidler		32 452	15 256

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		1 430	
Sum finansielle anleggsmidler		1 430	

Sum anleggsmidler		33 882	15 256
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		27 600	4 000
Sum varer		27 600	4 000

Fordringer

Kundefordringer		130 905	10 643
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		133 570	13 308

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		825 390	106 697
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825 390	106 697

Sum omløpsmidler		986 560	124 005
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 020 442	139 262
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 310	
Udekket tap			113 208
Sum opptjent egenkapital		38 310	-113 208
Sum egenkapital		138 310	-13 208
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		494 010	68 576
Skyldig offentlige avgifter		198 773	-4 681
Annen kortsiktig gjeld		189 349	88 575
Sum kortsiktig gjeld		882 132	152 469
Sum gjeld		882 132	152 469
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 020 442	139 262



Organisasjonsnr: 811 956 732
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS**

Foretaksnr. 811956732



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 920 256	871 337
Annen driftsinntekt		494 065	455 840
Sum driftsinntekter		4 414 321	1 327 177
Driftskostnader			
Varekostnad		1 048 193	264 684
Lønnskostnad	1	1 505 801	59 870
Avskrivning på varige driftsmidler	2	11 084	9 198
Annen driftskostnad	3	1 703 632	820 141
Sum driftskostnader		4 268 709	1 153 894
DRIFTSRESULTAT		145 612	173 283
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		(0)	1 252
Annen finansinntekt		7 491	7 501
Sum finansinntekter		7 491	8 753
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 584	4 995
Sum finanskostnader		1 584	4 995
NETTO FINANSPOSTER		5 907	3 758
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		151 518	177 041
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		151 518	177 041
ÅRSRESULTAT		151 518	177 041
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		38 310	0
Fremføring av udekket tap		113 208	177 041
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		151 518	177 041



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	1 608	5 466
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	30 845	9 791
Sum varige driftsmidler		32 453	15 256
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 430	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 430	0
SUM ANLEGGSMIDLER		33 883	15 256
OMLØPSMIDLER			
Varer		27 600	4 000
Fordringer			
Kundefordringer		130 905	10 643
Andre kortsiktige fordringer	1	2 665	2 665
Sum fordringer		133 570	13 308
Bankinnskudd, kontanter o.l.		825 390	106 697
SUM OMLØPSMIDLER		986 560	124 005
SUM EIENDELER		1 020 442	139 262
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	38 310	0
Udekket tap		0	(113 208)
Sum opptjent egenkapital		38 310	(113 208)
SUM EGENKAPITAL		138 310	(13 208)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		494 010	68 576
Skyldig offentlige avgifter		198 773	(4 681)
Annen kortsiktig gjeld		189 349	88 575
SUM KORTSIKTIG GJELD		882 132	152 469
SUM GJELD		882 132	152 469
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 020 442	139 262

Harstad den 30.feb 2022

Kristian Fredrik Kulseng Styrets leder/daglig lede



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2021

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 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 386 912	28 146
Arbeidsgiveravgift	72 775	8 644
Pensjonskostnader	35 654	23 080
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 460	0
Totalt	1 505 801	59 870

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	28 280	28 280
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	43 951	208 421	252 373
Akk. av/nedskr. pr 1/1	38 486	170 351	208 836
+ Ordinære avskrivninger	3 858	7 226	11 084
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	42 344	177 576	219 920
Balanseført verdi pr 31/12	1 608	30 845	32 453
Prosentats 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 970.000

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-26 363	-29 984
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	31 846	180 864
= Grunnlag utsatt skatt	-58 210	-210 848



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2021

Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	58 210	210 848
= Grunnlag utsatt skattefordel	58 210	210 848
Utsatt skattefordel	12 806	46 387
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	58 210	210 850
Ikke bokført utsatt skattefordel	12 806	46 387
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	151 518
+ Permanente og andre forskjeller	1 120
+ Endring i midlertidige forskjeller	-3 620
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	149 018
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	149 018
= 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
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - 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 7 - Annen egenkapital

Noter for RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Organisasjonsnr. 811956732



RØKENES GÅRD & GJESTEHUS AS

Noter 2021

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderings- forskjeller	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	100 000	0	0	-113 208
+Fra årets resultat			0	151 518
=Pr 31.12.	100 000	0	0	38 310