



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Erin Hovde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2020

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, 13.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		294 505	273 703
Sum inntekter		294 505	273 703
Kostnader			
Varekostnad		30 819	21 062
Lønn, arbeidsgiveravgift og sosiale kostnader	2	165 756	193 644
Avskrivninger	3		
Andre innkjøps, salgs og administrasjonskostnader	8	78 878	71 872
Sum kostnader		275 454	286 578
Driftsresultat		19 052	-12 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		97	99
Sum finansinntekter		97	99
Annen rentekostnad		70	
Sum finanskostnader		70	
Netto finans		27	99
Ordinært resultat før skattekostnad		19 079	-12 776
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 079	-12 776
Årsresultat		19 079	-12 776
Årsresultat etter minoritetsinteresser		19 079	-12 776
Totalresultat		19 079	-12 776
Overføringer og disponeringer			
Dekning av tidligere års tap	7	19 079	
Udekket tap	7		-12 776
Sum overføringer og disponeringer		19 079	-12 776



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Inventar, innredning og utstyr	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		62 793	70 627
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kontanter og bankinnskudd	9	243 169	227 419
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		243 169	227 419
Sum omløpsmidler		305 962	298 046
SUM EIENDELER		305 962	298 046
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		309 588	328 667
Sum opptjent egenkapital		-309 588	-328 667
Sum egenkapital	7	-209 588	-228 667
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån	6	436 479	441 886
Offentlig gjeld		61 571	64 827
Annen kortsiktig gjeld		17 500	20 000
Sum kortsiktig gjeld		515 550	526 713
Sum gjeld		515 550	526 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		305 962	298 046



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

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019*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	2019	2018
Lønn og feriepenger	157 500	180 000
Folketrygdavgift	8 256	9 404
Andre personalkostnader	0	4240
Sum lønnskostnader	<u>165 756</u>	<u>193 644</u>

Antall årsverk: 0,4

Det er for 2019 utbetalt lønn daglig leder med kr 164.392,-

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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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 Hemningsvær
ORG.NR.: 997 667 662

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

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	19 079
Permanente forskjeller	700
Endring midlertidige forskjeller	
Fremførbart skattemessig underskudd	-333 123
Årets grunnlag for betalbar skatt	-313 344

23% betalbar skatt = årets skattekost jf note 1 0

Spesifikasjon grunnlag utsatt skatt/skattefordel

	2019	2 018	Endring
Varer	0	0	0
Varige driftsmidler	0	0	0
Fremførbart underskudd	-313 344	-333 123	19 779
Grunnlag	-313 344	-333 123	19 779

Utsatt skattefordel -68 936 -73 287 4 351

22 % 22 %

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



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

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

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 ytet lån til selskapet med kr 436.479,- pr 31.12.2019
Lånet er ikke renteberegnet for 2019

Note 7 Egenkapitalen

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum EK
01.01.	100 000		-328 667	-228 667
Årets resultat			19 079	19 079
Sum egenkapital	100 000	0	-309 588	-209 588

Hele aksjekapitalen er tapt og bokført egenkapital er negativ med kr 209.588,-
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 2019 er positivt.
Styret har en forventning om økning i omsetning i 2020, 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 2019 utgjorde kr 24.000,- som er i hht leiekontrakten.

Note 9 Bankinnskudd

I posten inngår bundet bankinnskudd vedr. skattetrekk med kr 7.287,-