



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 533 308
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN GJESTESTUE AS
Forretningsadresse: Meierivegen 5
9152 SØRKJOSEN

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: Veronica Nermo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		215 892	210 174
Annen driftsinntekt		1 134 811	915 071
Sum inntekter		1 350 703	1 125 245
Kostnader			
Varekostnad		182 641	185 905
Lønnskostnad	1, 2, 3, 12	2 925	177 349
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	242 068	333 131
Annen driftskostnad	4	733 903	717 161
Sum kostnader		1 161 536	1 413 546
Driftsresultat		189 167	-288 301
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1
Sum finansinntekter		1	1
Annen rentekostnad		240 783	444 458
Annen finanskostnad		15 308	
Sum finanskostnader		256 091	444 458
Netto finans		-256 090	-444 457
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 922	-732 758
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 922	-732 758
Årsresultat		-66 922	-732 758
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 922	-122 237
Annen egenkapital			-610 521
Sum overføringer og disponeringer		-66 922	-732 758



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	3 077 999	4 907 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6	91 900	196 655
Sum varige driftsmidler		3 169 899	5 103 805
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			18 308
Sum finansielle anleggsmidler			18 308
Sum anleggsmidler		3 169 899	5 122 112
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			3 951
Sum varer			3 951
Fordringer			
Kundefordringer	9	82 477	57 621
Andre fordringer			13 632
Sum fordringer		82 477	71 253
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 371 606	-380 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 371 606	-380 161
Sum omløpsmidler		1 454 083	-304 956
SUM EIENDELER		4 623 982	4 817 156

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	11	189 159	122 237
Sum opptjent egenkapital		-189 159	-122 237
Sum egenkapital	11	-89 159	-22 237
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	2 624 982	2 785 557
Sum annen langsiktig gjeld		2 624 982	2 785 557
Sum langsiktig gjeld		2 624 982	2 785 557
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 187	325 963
Skyldige offentlige avgifter		397 642	42 119
Annen kortsiktig gjeld		1 681 331	1 685 754
Sum kortsiktig gjeld		2 088 160	2 053 836
Sum gjeld		4 713 141	4 839 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 623 982	4 817 156



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 756438

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 533 308
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRIKSEN GJESTESTUE AS
Forretningsadresse: Meierivegen 5
9152 SØRKJOSEN

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: Veronica Neremo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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 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, 21.07.2022

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: 974 533 308
HENRIKSEN GJESTESTUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		215 892	210 174
Annen driftsinntekt		1 134 811	915 071
Sum inntekter		1 350 703	1 125 245
Kostnader			
Varekostnad		182 641	185 905
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 925	177 349
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	242 068	333 131
Annen driftskostnad	4	733 903	717 161
Sum kostnader		1 161 536	1 413 546
Driftsresultat		189 167	-288 301
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1
Sum finansinntekter		1	1
Annen rentekostnad		240 783	444 458
Annen finanskostnad		15 308	
Sum finanskostnader		256 091	444 458
Netto finans		-256 090	-444 457
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 922	-732 758
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 922	-732 758
Årsresultat		-66 922	-732 758
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 922	-122 237
Annen egenkapital			-610 521
Sum overføringer og disponeringer		-66 922	-732 758



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	11	189 159	122 237
Sum opptjent egenkapital		-189 159	-122 237
Sum egenkapital	11	-89 159	-22 237
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	2 624 982	2 785 557
Sum annen langsiktig gjeld		2 624 982	2 785 557
Sum langsiktig gjeld		2 624 982	2 785 557
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 187	325 963
Skyldige offentlige			
avgifter		397 642	42 119
Annen kortsiktig gjeld		1 681 331	1 685 754
Sum kortsiktig gjeld		2 088 160	2 053 836
Sum gjeld		4 713 141	4 839 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 623 982	4 817 156



Organisasjonsnr: 974 533 308
HENRIKSEN GJESTESTUE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det gjøres oppmerksom på at selskapet har negativ egenkapital idet selskapet ble hardt rammet av covid 19. Styret har i 2021 tatt diverse grep for å forbedre situasjonen. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

12

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		168107.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2925.00	9242.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2925.00	177349.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

13

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1822106.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2624982.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3169899.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

14

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 HENRIKSEN GJESTESTUE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det gjøres oppmerksom på at selskapet har negativ egenkapital idet selskapet ble hardt rammet av covid 19. Styret har i 2021 tatt diverse grep for å forbedre situasjonen.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn		168 107
Andre ytelser / Refusjoner	2 925	9 242
Sum	2 925	177 349

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Henriksen, Jonny	51	51,00%	Ordinære aksjer
Korsfur, Anne Kirstin	49	49,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 500 000	6 753 401	1 476 824	9 730 225
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	(2 152 694)	0	(2 152 694)
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 500 000	4 600 707	1 476 824	7 577 531
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(3 346 252)	(1 280 169)	(4 626 421)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(3 022 708)	(1 384 924)	(4 407 632)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	1 500 000	1 577 999	91 900	3 169 899
Årets avskrivninger		(137 313)	(104 755)	(242 068)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	20 %	

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(66 922)	(732 758)
+/- Permanente forskjeller	1 919	(47 262)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	257 564	104 566
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(192 560)	
Årets skattegrunnlag	0	(675 453)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(99 623)	(203 718)	104 095
Omløpsmidler	(50 000)	(50 000)	0
Gevinst- og tapskonto	0	(153 469)	153 469
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 160 754)	(1 968 194)	(192 560)
Netto forskjeller	(2 310 377)	(2 375 380)	65 004
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 310 377	2 375 380	(65 004)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 522 584

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	132 477	107 621
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	82 477	57 621

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 17.

Note 11 - Egenkapital

Det gjøres oppmerksom på at selskapet har en negativ egenkapital. Styret er informert og det jobbes med tiltak etter Covid- 19.

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	(122 237)	(22 237)
Årets resultat		(66 922)	(66 922)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	(189 159)	(89 159)

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	1 822 106
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 624 982
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	3 169 899

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.