



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 097 649
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYKROA HVALER AS
Forretningsadresse: Norderhaugveien 8
1684 VESTERØY

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: Rigmor Murberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 123 678	3 044 688
Annen driftsinntekt		292 328	145 988
Sum inntekter		3 416 007	3 190 676
Kostnader			
Varekostnad		1 238 385	1 152 356
Lønnskostnad	1, 2, 3, 14	1 203 637	1 261 725
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	36 100	46 800
Annen driftskostnad	4	540 495	514 196
Sum kostnader		3 018 617	2 975 077
Driftsresultat		397 389	215 599
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Annen finansinntekt		1 727	1 658
Sum finansinntekter		1 727	1 698
Annen rentekostnad		54	4 037
Sum finanskostnader		54	4 037
Netto finans		1 673	-2 339
Ordinært resultat før skattekostnad		399 062	213 260
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	85 947	34 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		313 115	178 554
Årsresultat		313 115	178 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		97 624	178 554
Annen egenkapital		215 491	
Sum overføringer og disponeringer		313 115	178 554



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	23 200	59 300
Sum varige driftsmidler		23 200	59 300
Sum anleggsmidler		23 200	59 300
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 559	12 032
Sum varer		13 559	12 032
Fordringer			
Kundefordringer	9	929	11 133
Sum fordringer		929	11 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	499 588	496 533
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		499 588	496 533
Sum omløpsmidler		514 076	519 698
SUM EIENDELER		537 276	578 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		215 491	
Udekket tap	11, 12		97 624
Sum opptjent egenkapital		215 491	-97 624
Sum egenkapital		245 491	-67 624
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 636	24 090
Betalbar skatt	7	85 947	34 706
Skyldige offentlige avgifter		71 572	113 677
Annen kortsiktig gjeld	13	116 630	474 149
Sum kortsiktig gjeld		291 785	646 622
Sum gjeld		291 785	646 622
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 276	578 998



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 756158

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 097 649
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYKROA HVALER AS
Forretningsadresse: Norderhaugveien 8
1684 VESTERØY

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: Rigmor Murberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 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: 998 097 649
ØYKROA HVALER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 123 678	3 044 688
Annen driftsinntekt		292 328	145 988
Sum inntekter		3 416 007	3 190 676
Kostnader			
Varekostnad		1 238 385	1 152 356
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 203 637	1 261 725
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	36 100	46 800
Annen driftskostnad	4	540 495	514 196
Sum kostnader		3 018 617	2 975 077
Driftsresultat		397 389	215 599
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Annen finansinntekt		1 727	1 658
Sum finansinntekter		1 727	1 698
Annen rentekostnad		54	4 037
Sum finanskostnader		54	4 037
Netto finans		1 673	-2 339
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	399 062	213 260
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 947	34 706
Årsresultat		313 115	178 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		97 624	178 554
Annen egenkapital		215 491	
Sum overføringer og disponeringer		313 115	178 554



Organisasjonsnr: 998 097 649
ØYKROA HVALER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	6	23 200	59 300
Sum varige driftsmidler		23 200	59 300
Sum anleggsmidler		23 200	59 300
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 559	12 032
Sum varer		13 559	12 032
Fordringer			
Kundefordringer	9	929	11 133
Sum fordringer		929	11 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	499 588	496 533
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		499 588	496 533
Sum omløpsmidler		514 076	519 698
SUM EIENDELER		537 276	578 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		215 491	
Udekket tap	11, 12		97 624
Sum opptjent egenkapital		215 491	-97 624
Sum egenkapital		245 491	-67 624



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 636	24 090
Betalbar skatt	7	85 947	34 706
Skyldige offentlige avgifter		71 572	113 677
Annen kortsiktig gjeld	13	116 630	474 149
Sum kortsiktig gjeld		291 785	646 622
Sum gjeld		291 785	646 622
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 276	578 998



Organisasjonsnr: 998 097 649
ØYKROA HVALER 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. 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

14

Antall årsverk i regnskapsåret

2.40

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1046370.00	1085697.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	144489.00	163454.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8229.00	7571.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4549.00	5003.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1203637.00	1261725.00

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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
15

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 Øykroa Hvaler AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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	1 046 370	1 085 697
Arbeidsgiveravgift	144 489	163 454
Pensjonskostnader	8 229	7 571
Andre ytelser	4 549	5 003
Sum	1 203 637	1 261 725

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.



Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	0

Mer om ytelser til daglig leder

Selskapet har ikke daglig leder. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret i 2021.

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Aksjonær	348 232		
Total ytelse til andre ledende personer	348 232	0	0

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	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Omar, Walid Ezeedin	150	50,00%	Ordinære aksjer
Total Management AS	150	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	554 356
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	554 356
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(495 056)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(531 156)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	23 200
Årets avskrivninger	(36 100)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	399 062	213 260
+/- Permanente forskjeller		5 707
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(8 396)	(9 344)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(51 869)
Årets skattegrunnlag	390 666	157 754
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	85 947	34 706



Sum	85 947	34 706
Skattekostnad i resultatregnskapet	85 947	34 706
Betalbar skatt i skattekostnad	85 947	34 706
Betalbar skatt i balansen	85 947	34 706

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	(156 539)	(148 143)	(8 396)
Netto forskjeller	(156 539)	(148 143)	(8 396)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	156 539	148 143	8 396
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

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	929	11 133
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	929	11 133

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 32 734. Skyldig skattetrekk er kr 25 103.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000		(97 624)	(67 624)
Årets resultat		215 491	97 624	313 115
Egenkapital 31.12.2021	30 000	215 491	0	245 491

Note 12 - Uttalelse om fortsatt drift

Selskapets styre har vurdert at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og dette er lagt til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2021.

Note 13 - Gjeld til aksjonærer

Ingen gjeld til aksjonærer.

Innlånning for dekning av negativ EK i tidligere år, er fullt tilbakebetalt i løpet av 2021.

Note 14 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Årsberetning 2021
Øykroa Hvaler AS

Det er ikke lenger lovpålagt med årsberetning for små foretak og denne arbeides derfor ikke.



Generalforsamlingsprotokoll Øykroa Hvaler AS

Den 23.02.2022 ble det avholdt ordinær generalforsamling i selskapets lokaler på Vesterøy i Hvaler kommune.

Til stede var følgende aksjonærer:

Total Management AS v/Nils Tore Nilsen 150 aksjer (50%)
Omar Walid Ezzedin 150 aksjer (50%)

Alle selskapets aksjer var således representert.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.


Til behandling forelå:

1. Godkjenning av innkalling
2. Valg av møteleder, og person(er) til å undertegne protokollen
3. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse.
4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret

Følgende beslutninger ble truffet:

1. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallingen og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.
2. Innkalling og sakliste ble godkjent og Omar Walid Ezzedin ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder Nils Tore Nilsen.
3. Det ble fremlagt resultatregnskap og balanse herunder. Det ble lagt planer for forbedringer mht fortsatt drift. Det vises til egen note vedr. forutsetningen for fortsatt drift.
4. Styret blir ikke godtgjort med styrehonorar for 2021.

Da intet mer var å behandle, ble generalforsamlingen erklært for hevet.


Nils Tore Nilsen

Vesterøy, 23.02.2022


Omar Walid Ezzedin