



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 707 631
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØREIDE BÅT & FRITIDSPARK AS
Forretningsadresse: c/o Per Alvern
Våkleivbakken 108
5155 BØNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Per Alvern
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		88 915	66 618
Sum inntekter		88 915	66 618
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		20 000	15 000
Annen driftskostnad	3	69 291	53 824
Sum kostnader		89 291	68 824
Driftsresultat		-376	-2 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	
Sum finansinntekter		3	
Annen rentekostnad		119 047	64 978
Sum finanskostnader		119 047	64 978
Netto finans		-119 044	-64 978
Ordinært resultat før skattekostnad		-119 420	-67 184
Ordinært resultat etter skattekostnad		-119 420	-67 184
Årsresultat	1, 6	-119 420	-67 184
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-119 420	-67 184
Totalresultat		-119 420	-67 184
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-119 420	-67 184
Sum overføringer og disponeringer		-119 420	-67 184



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	8 537 826	7 732 703
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	97 049	45 000
Sum varige driftsmidler	7	8 634 875	7 777 703
Sum anleggsmidler		8 634 875	7 777 703
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		5 039	5 283
Sum fordringer		5 039	5 283
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 259 448	2 325
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 259 448	2 325
Sum omløpsmidler		2 264 487	7 608
SUM EIENDELER		10 899 361	7 785 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 783 333	2 783 333
Overkurs		416 665	416 665
Sum innskutt egenkapital		3 199 998	3 199 998
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	758 826	639 406
Sum opptjent egenkapital		-758 826	-639 406
Sum egenkapital	6	2 441 172	2 560 592
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 000 000	970 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 000 000	970 000
Sum langsiktig gjeld	7	4 000 000	970 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 768	140
Annen kortsiktig gjeld	2, 7	4 437 421	4 254 578
Sum kortsiktig gjeld		4 458 189	4 254 718
Sum gjeld		8 458 189	5 224 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 899 361	7 785 311



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 407745

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 707 631
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØREIDE BÅT & FRITIDSPARK AS
Forretningsadresse: c/o Per Alvern
Våkleivbakken 108
5155 BØNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Per Alvern
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.05.2023



Organisasjonsnr: 992 707 631
SØREIDE BÅT & FRITIDSPARK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		88 915	66 618
Sum inntekter		88 915	66 618
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
Annen driftskostnad	3	20 000	15 000
Sum kostnader		69 291	53 824
Driftsresultat		-376	-2 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	
Sum finansinntekter		3	
Annen rentekostnad		119 047	64 978
Sum finanskostnader		119 047	64 978
Netto finans		-119 044	-64 978
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-119 420	-67 184
Årsresultat	1, 6	-119 420	-67 184
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-119 420	-67 184
Totalresultat		-119 420	-67 184
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-119 420	-67 184
Sum overføringer og disponeringer		-119 420	-67 184



Organisasjonsnr: 992 707 631
SØREIDE BÅT & FRITIDSPARK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4	8 537 826	7 732 703
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	97 049	45 000
	7	8 634 875	7 777 703
Sum varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler			
		8 634 875	7 777 703
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
		5 039	5 283
		5 039	5 283
Sum fordringer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		2 259 448	2 325
		2 259 448	2 325
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler			
		2 264 487	7 608
SUM EIENDELER			
		10 899 361	7 785 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	5, 6	2 783 333	2 783 333
Overkurs			
		416 665	416 665
		3 199 998	3 199 998
Sum innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	6		
Udekket tap			
	6	758 826	639 406
		-758 826	-639 406
Sum opptjent egenkapital			
Sum egenkapital			
	6	2 441 172	2 560 592



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		4 000 000	970 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 000 000	970 000
Sum langsiktig gjeld	7	4 000 000	970 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 768	140
Annen kortsiktig gjeld	2, 7	4 437 421	4 254 578
Sum kortsiktig gjeld		4 458 189	4 254 718
Sum gjeld		8 458 189	5 224 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 899 361	7 785 311



Organisasjonsnr: 992 707 631
SØREIDE BÅT & FRITIDSPARK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Søreide Båt & Fritidspark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 992 707 631



Resultatregnskap			
Søreide Båt & Fritidspark AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		88 915	66 618
Sum driftsinntekter		<u>88 915</u>	<u>66 618</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		20 000	15 000
Annen driftskostnad	3	69 291	53 824
Sum driftskostnader		<u>89 291</u>	<u>68 824</u>
Driftsresultat		<u>-376</u>	<u>-2 206</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	0
Annen rentekostnad		119 047	64 978
Resultat av finansposter		<u>-119 044</u>	<u>-64 978</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-119 420</u>	<u>-67 184</u>
Resultat		<u>-119 420</u>	<u>-67 184</u>
Årsresultat	1, 6	<u>-119 420</u>	<u>-67 184</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		119 420	67 184
Sum overføringer		<u>-119 420</u>	<u>-67 184</u>



Balanse			
Søreide Båt & Fritidspark AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	8 537 826	7 732 703
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	97 049	45 000
Sum varige driftsmidler	7	<u>8 634 875</u>	<u>7 777 703</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>8 634 875</u>	<u>7 777 703</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		5 039	5 283
Sum fordringer		<u>5 039</u>	<u>5 283</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 259 448	2 325
Sum omløpsmidler		<u>2 264 487</u>	<u>7 608</u>
Sum eiendeler		<u>10 899 361</u>	<u>7 785 311</u>

**Balanse**

Søreide Båt & Fritidspark AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 783 333	2 783 333
Overkurs		416 665	416 665
Sum innskutt egenkapital		<u>3 199 998</u>	<u>3 199 998</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-758 826	-639 406
Sum opptjent egenkapital		<u>-758 826</u>	<u>-639 406</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 441 172</u>	<u>2 560 592</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 000 000	970 000
Sum annen langsiktig gjeld	7	<u>4 000 000</u>	<u>970 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 768	140
Annen kortsiktig gjeld	2, 7	4 437 421	4 254 578
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 458 189</u>	<u>4 254 718</u>
Sum gjeld		<u>8 458 189</u>	<u>5 224 718</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 899 361</u>	<u>7 785 311</u>

Per Alvern
styrelederBergen, 31.03.2023
Styret i Søreide Båt & Fritidspark ASHåkon Alvern Baste
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Foretak i samme konsern	3.587.794	3 429 794

De er iht avtale ikke beregnet renter på mellomværendet



Søreide Båt & Fritidspark AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

Selskapet har ingen ansatte.

Note 4 Anleggsmidler

Varige driftsmidler.	Tomter,bygninger	Inventar, maskiner
Bokført verdi 0101	kr 7 732 703	45 000
Tilgang	kr 815 123	62 049
Avskrivning	(10 000)	(10 000)
Bokført verdi 3112	kr 8 537 826	97 049

Anleggsområder vedrører tomteområder for utvikling samt nøst og garasje som står på tomtene. Tilgang i 2022 vedrører aktiverte utgifter vedrørende prosjektet med kr 107 560, kr 707 563 som vedrører avdragsbetaling iht opsjon for overføring av hjemmel på tomt samt kr 62 049 som gjelder montert bryggeanlegg på nøstetomt.

Det er inngått avtale om kjøp av en av tomtene med kost med minimum kr 3 000 000 maksimalt kr 6 000 000 ved endelig godkjenning av prosjekt. For denne avtalen er det pr 31.12.22 betalt kr 2 500 000 av opsjonspremien på kr 3 000 000.

**Søreide Båt & Fritidspark AS****Noter til årsregnskapet for 2022****Note 5 Aksjonærtabell**

Aksjekapitalen i Søreide Båt og Fritidssenter AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	2 783 333	1,00	2 783 333

Eierstruktur

PEA Holding AS eier 80,23 % av aksjene i selskapet.

Agito Invest AS eier 19,77 % av aksjene i selskapet.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Pr 01.01	2 783 333	416 665	-639 406	2 560 592
Årets resultat			-119 420	-119 420
Pr 31.12.	2 783 333	416 665	-758 826	2 441 172

Note 7 Pantstillelser.**Gjeld som er sikret ved pant o.l.:**

Annen langsiktig gjeld 1)	3 587 794
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 000 000
Sum:	7 587 794

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:

Tomt og bygninger	3 897 976
-------------------	-----------

1) Vedrører tinglyst pant for gjeld til PEA Holding as



Bergen Revisjon AS

Bergen Revisjon as
Strandgaten 9
5013 Bergen
NO994724010MVA
Telefon 55 28 98 50
terje@bergen-revisjon.no

Til generalforsamlingen i Søreide Båt & Fritidspark as

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Søreide Båt & Fritidspark as sitt årsregnskap som viser et underkudd på kr 119 420. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avvirket.



Bergen Revisjon AS

Bergen Revisjon as
Strandgaten 9
5013 Bergen
NO994724010MVA
Telefon 55 28 98 50
terje@bergen-revisjon.no

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Bergen, 31. mars 2023
Bergen Revisjon AS

Terje Næss
Statsautorisert revisor