



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	963 768 346
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SKIBSGÅRDEN AS
Forretningsadresse:	Strandgata 12 8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Geir Abel Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.06.2023

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, 08.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 534 162	8 065 514
Annen driftsinntekt		636 233	3 548 301
Sum inntekter		9 170 395	11 613 815
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 652 413	3 720 215
Annen driftskostnad		3 507 706	3 291 835
Sum kostnader		7 160 120	7 012 050
Driftsresultat		2 010 276	4 601 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52 449	30 336
Sum finansinntekter		52 449	30 336
Annen rentekostnad		1 697 118	1 534 650
Sum finanskostnader		1 697 118	1 534 650
Netto finans		-1 644 669	-1 504 314
Ordinært resultat før skattekostnad		365 607	3 097 451
Skattekostnad på resultat	3	80 434	681 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 173	2 416 012
Årsresultat	4	285 173	2 416 012
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 173	2 416 012
Totalresultat		285 173	2 416 012
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	285 173	2 416 012
Sum overføringer og disponeringer		285 173	2 416 012



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 255 197	919 499
Sum immaterielle eiendeler		1 255 197	919 499
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	69 378 332	68 024 347
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	59 229	81 758
Sum varige driftsmidler	5	69 437 560	68 106 105
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	312 300	246 000
Lån til foretak i samme konsern			1 700 000
Investeringer i aksjer og andeler		13 100	8 100
Sum finansielle anleggsmidler		325 400	1 954 100
Sum anleggsmidler		71 018 158	70 979 705
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 084 418	789 321
Andre kortsiktige fordringer	7	523 534	453 811
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 607 952	1 243 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		805 315	962 417
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		805 315	962 417
Sum omløpsmidler		2 413 266	2 205 549
SUM EIENDELER		73 431 424	73 185 253



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 593 213	9 308 040
Sum opptjent egenkapital		9 593 213	9 308 040
Sum egenkapital	4	24 593 213	24 308 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	36 903 640	36 034 780
Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	7	9 084 583	10 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		45 988 223	46 534 780
Sum langsiktig gjeld		45 988 223	46 534 780
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		739 546	348 294
Betalbar skatt		397 432	
Skyldig offentlige avgifter			67 167
Gjeld til aksjonærer/eiere	7		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 713 010	1 926 972
Sum kortsiktig gjeld		2 849 988	2 342 433
Sum gjeld		48 838 211	48 877 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		73 431 424	73 185 253



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 536897

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 768 346
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKIBSGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 12
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir Abel Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 963 768 346
SKIBSGÅRDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 534 162	8 065 514
Annen driftsinntekt		636 233	3 548 301
Sum inntekter		9 170 395	11 613 815
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 652 413	3 720 215
Annen driftskostnad		3 507 706	3 291 835
Sum kostnader		7 160 120	7 012 050
Driftsresultat		2 010 276	4 601 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52 449	30 336
Sum finansinntekter		52 449	30 336
Annen rentekostnad		1 697 118	1 534 650
Sum finanskostnader		1 697 118	1 534 650
Netto finans		-1 644 669	-1 504 314
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	80 434	681 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 173	2 416 012
Årsresultat	4	285 173	2 416 012
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 173	2 416 012
Totalresultat		285 173	2 416 012
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	285 173	2 416 012
Sum overføringer og disponeringer		285 173	2 416 012



Organisasjonsnr: 963 768 346
SKIBSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 255 197	919 499
Sum immaterielle eiendeler		1 255 197	919 499
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	69 378 332	68 024 347
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	59 229	81 758
Sum varige driftsmidler	5	69 437 560	68 106 105
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	312 300	246 000
Lån til foretak i samme konsern			1 700 000
Investeringer i aksjer og andeler		13 100	8 100
Sum finansielle anleggsmidler		325 400	1 954 100
Sum anleggsmidler		71 018 158	70 979 705
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 084 418	789 321
Andre kortsiktige fordringer	7	523 534	453 811
Konsernfordringer	7		
Sum fordringer		1 607 952	1 243 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		805 315	962 417
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		805 315	962 417
Sum omløpsmidler		2 413 266	2 205 549
SUM EIENDELER		73 431 424	73 185 253
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 593 213	9 308 040
Sum opptjent egenkapital		9 593 213	9 308 040
Sum egenkapital	4	24 593 213	24 308 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	36 903 640	36 034 780
Langsiktig gjeld til aksjonær/eiere	7	9 084 583	10 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		45 988 223	46 534 780
Sum langsiktig gjeld		45 988 223	46 534 780
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		739 546	348 294
Betalbar skatt		397 432	
Skyldig offentlige avgifter			67 167
Gjeld til aksjonærer/eiere	7		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 713 010	1 926 972
Sum kortsiktig gjeld		2 849 988	2 342 433
Sum gjeld		48 838 211	48 877 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		73 431 424	73 185 253



Organisasjonsnr: 963 768 346
SKIBSGÅRDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



Til generalforsamlingen i
Skibsgården AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Skibsgården AS sitt årsregnskap som 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sortland, 26. juni 2023

REVICOM AS

Svein Atle Jensen
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



Årsregnskap

2022

SKIBSGÅRDEN AS

Org.nr.:963 768 346

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Adwice Vesterålen AS





RESULTATREGNSKAP

SKIBSGÅRDEN AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		8 534 162	8 065 514
Annen driftsinntekt		636 233	3 548 301
Sum driftsinntekter		9 170 395	11 613 815
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 652 413	3 720 215
Annen driftskostnad		3 507 706	3 291 835
Sum driftskostnader		7 160 120	7 012 050
Driftsresultat		2 010 276	4 601 765
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		52 449	30 336
Annen rentekostnad		1 697 118	1 534 650
Resultat av finansposter		-1 644 669	-1 504 314
Resultat før skattekostnad		365 607	3 097 451
Skattekostnad på resultat	3	80 434	681 439
Resultat		285 173	2 416 012
Årsresultat	4	285 173	2 416 012
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	4	285 173	2 416 012
Sum overføringer		285 173	2 416 012



BALANSE SKIBSGÅRDEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	<u>1 255 197</u>	<u>919 499</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 255 197</u>	<u>919 499</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	69 378 332	68 024 347
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	<u>59 229</u>	<u>81 758</u>
Sum varige driftsmidler	5	<u>69 437 560</u>	<u>68 106 105</u>
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	312 300	246 000
Lån til foretak i samme konsern		0	1 700 000
Investeringer i aksjer og andeler		<u>13 100</u>	<u>8 100</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>325 400</u>	<u>1 954 100</u>
Sum anleggsmidler		<u>71 018 158</u>	<u>70 979 705</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 084 418	789 321
Andre kortsiktige fordringer	7	<u>523 534</u>	<u>453 811</u>
Sum fordringer		<u>1 607 952</u>	<u>1 243 132</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		805 315	962 417
Sum omløpsmidler		<u>2 413 266</u>	<u>2 205 549</u>
Sum eiendeler		<u>73 431 424</u>	<u>73 185 253</u>



BALANSE SKIBSGÅRDEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	9 593 213	9 308 040
Sum opptjent egenkapital		9 593 213	9 308 040
Sum egenkapital	4	24 593 213	24 308 040
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	36 903 640	36 034 780
Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	7	9 084 583	10 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		45 988 223	46 534 780
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		739 546	348 294
Betalbar skatt		397 432	0
Skyldig offentlige avgifter		0	67 167
Annen kortsiktig gjeld	7	1 713 010	1 926 972
Sum kortsiktig gjeld		2 849 988	2 342 433
Sum gjeld		48 838 211	48 877 213
Sum egenkapital og gjeld		73 431 424	73 185 253

Sortland, _____
Styret i Skibsgården AS

Arne Ellingsen
Styremedlem

Olav Ellingsen
Styremedlem

Geir Abel Ellingsen
Styrets leder

Bjørn Heireng
Daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader

Skibsgården AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



SKIBSGÅRDEN AS

NOTER TIL REGNSKAP

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner/ Inventar/driftsløsøre	Tomter, bygninger/ o.a. fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	131 908	127 685 899	127 817 807
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		4 983 869	4 983 869
= Anskaffelseskost 31.12.22	131 908	132 669 768	132 801 675
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	50 149	59 661 553	59 711 702
+ Årets ordinære avskrivninger	22 530	3 629 884	3 652 413
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	72 679	63 291 437	63 364 116
= Bokført verdi 31.12.22	59 229	69 378 331	69 437 560
Økonomisk levetid	3-10 år	10-50 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	416 132	349 368
Endring i utsatt skattefordel	-335 698	332 071
Skattekostnad ordinært resultat	80 434	681 439
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	365 607	3 097 451
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 525 900	-1 509 415
Avgitt konsernbidrag	-85 000	-1 588 035
Skattepliktig inntekt	1 806 507	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	416 132	349 368
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-18 700	-349 368
Sum betalbar skatt i balansen	397 432	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-6 711 392	-5 436 981	1 274 411
Gevinst – og tapskonto	1 005 951	1 257 440	251 489
Sum	-5 705 441	-4 179 541	1 525 900
Grunnlag for utsatt skattefordel	-5 705 441	-4 179 541	1 525 900
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 255 197	-919 499	335 698

**SKIBSGÅRDEN AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 4 Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	15 000 000	9 308 040	24 308 040
Pr. 01.01.2022	15 000 000	9 308 040	24 308 040
Årets overskudd		285 173	285 173
Pr. 31.12.2022	15 000 000	9 593 213	24 593 213

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	36 903 640	36 034 780
Garantier	0	0
Andre pantstillelser	0	0
Sum	36 903 640	36 034 780

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Faste eiendommer	67 951 672	61 821 187
Driftstilbehør	0	0
Varelager	0	0
Kundefordringer	0	0
Sum	67 951 672	61 821 187

Resterende gjeld om 5 år er:

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	24 773 900	29 400 000
Sum	24 773 900	29 400 000

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS							
Skibsgården Senterdrift AS	Sortland	100,0%	100,0%	100 000	246 000	214 495	3 205
Sum				100 000	246 000	214 495	3 205

**SKIBSGÅRDEN AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern**

	2022	2021
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	1 700 000
Andre kortsiktige fordringer konsern	236 625	0
Sum	236 625	1 700 000
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	9 084 583	10 500 000
Leverandørgjeld innen konsern	246 537	149 912
Annen gjeld konsern	1 588 035	1 588 035
Sum	10 919 155	12 237 947

Note 8 Aksjonærer**AKSJEKAPITALEN I SKIBSGÅRDEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	750	20 000,0	15 000 000
Sum	750		15 000 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Georg A Ellingsen AS	750	100,0	100,0

Note 9 Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.