



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 507 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MÅGERØ VERFT AS
Forretningsadresse: Mågerøveien 171
3145 TJØME

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: Arnulf L'orsa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 787 267 | 784 210 |
| Annen driftsinntekt | | 2 845 015 | 2 566 258 |
| Sum inntekter | | 3 632 282 | 3 350 468 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | -40 470 |
| Lønnskostnad | 1 | 674 376 | 1 117 627 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 147 094 | 88 046 |
| Annen driftskostnad | | 3 087 312 | 3 319 991 |
| Sum kostnader | | 3 908 782 | 4 485 194 |
| Driftsresultat | | -276 500 | -1 134 726 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 565 | 4 669 |
| Annen finansinntekt | | 8 111 | 8 064 |
| Sum finansinntekter | | 16 677 | 12 733 |
| Annen rentekostnad | | 193 080 | 121 588 |
| Annen finanskostnad | | 25 006 | 3 596 |
| Sum finanskostnader | | 218 086 | 125 184 |
| Netto finans | | -201 409 | -112 452 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -477 909 | -1 247 178 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -94 687 | -266 789 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -383 222 | -980 389 |
| Årsresultat | | -383 222 | -980 389 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -383 222 | -980 389 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -383 222 | -255 650 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Overføringer annen egenkapital | | | -724 739 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -383 222 | -980 389 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 650 374 | 555 687 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 650 374 | 555 687 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 3 968 660 | 3 920 576 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 139 470 | 171 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 4 108 130 | 4 091 702 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | 25 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 25 000 |
| Sum anleggsmidler | | 4 758 504 | 4 672 389 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 294 000 | 140 000 |
| Sum varer | | 294 000 | 140 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 176 277 | 284 143 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 86 544 | 79 495 |
| Sum fordringer | | 262 821 | 363 637 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 268 742 | 907 277 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 268 742 | 907 277 |
| Sum omløpsmidler | | 1 825 563 | 1 410 915 |
| SUM EIENDELER | | 6 584 067 | 6 083 304 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | 638 872 | 255 650 |
| Sum opptjent egenkapital | | -638 872 | -255 650 |
| Sum egenkapital | | -438 872 | -55 650 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 2 400 000 | 2 450 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 8 | 174 471 | 190 802 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 4 140 000 | 3 220 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 104 352 | 241 697 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 55 123 | -162 708 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 148 993 | 199 163 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 308 468 | 278 152 |
| Sum gjeld | | 7 022 939 | 6 138 954 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 584 067 | 6 083 304 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 358588

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 507 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MÅGERØ VERFT AS
Forretningsadresse: Mågerøveien 171
3145 TJØME

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: Arnulf L'orsa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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 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, 19.04.2023

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: 814 507 602
MÅGERØ VERFT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 787 267 | 784 210 |
| Annen driftsinntekt | | 2 845 015 | 2 566 258 |
| Sum inntekter | | 3 632 282 | 3 350 468 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | -40 470 |
| Lønnskostnad | 1 | 674 376 | 1 117 627 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 147 094 | 88 046 |
| Annen driftskostnad | | 3 087 312 | 3 319 991 |
| Sum kostnader | | 3 908 782 | 4 485 194 |
| Driftsresultat | | -276 500 | -1 134 726 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 565 | 4 669 |
| Annen finansinntekt | | 8 111 | 8 064 |
| Sum finansinntekter | | 16 677 | 12 733 |
| Annen rentekostnad | | 193 080 | 121 588 |
| Annen finanskostnad | | 25 006 | 3 596 |
| Sum finanskostnader | | 218 086 | 125 184 |
| Netto finans | | -201 409 | -112 452 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -94 687 | -266 789 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -383 222 | -980 389 |
| Årsresultat | | -383 222 | -980 389 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | | |
| | | -383 222 | -980 389 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -383 222 | -255 650 |
| Overføringer annen egenkapital | | | -724 739 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -383 222 | -980 389 |



Organisasjonsnr: 814 507 602
MÅGERØ VERFT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 650 374 | 555 687 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 650 374 | 555 687 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 3 968 660 | 3 920 576 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 139 470 | 171 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 4 108 130 | 4 091 702 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | 25 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 25 000 |
| Sum anleggsmidler | | 4 758 504 | 4 672 389 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 294 000 | 140 000 |
| Sum varer | | 294 000 | 140 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 176 277 | 284 143 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 86 544 | 79 495 |
| Sum fordringer | | 262 821 | 363 637 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 4 | 1 268 742 | 907 277 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 268 742 | 907 277 |
| Sum omløpsmidler | | 1 825 563 | 1 410 915 |
| SUM EIENDELER | | 6 584 067 | 6 083 304 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|-----|------------------|------------------|
| Selskapskapital | 5,6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | 638 872 | 255 650 |
| Sum opptjent egenkapital | | -638 872 | -255 650 |
| Sum egenkapital | | -438 872 | -55 650 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | 2 400 000 | 2 450 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 8 | 174 471 | 190 802 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 4 140 000 | 3 220 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 104 352 | 241 697 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 55 123 | -162 708 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 148 993 | 199 163 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 308 468 | 278 152 |
| Sum gjeld | | 7 022 939 | 6 138 954 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 584 067 | 6 083 304 |



Organisasjonsnr: 814 507 602
MÅGERØ VERFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

| <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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Mågerø Verft AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen for 2022 (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet omfattes av reglene i lov om OTP, og har inngått pensjonsavtaler som dekker kravene i loven. Ordningene er innskuddsbasert, og periodens kostnad er lik påløpt innskudd.



Mågerø Verft AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 540 609 | 943 607 |
| Arbeidsgiveravgift | 82 393 | 138 631 |
| Pensjonskostnader | 30 838 | 26 943 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 20 536 | 8 446 |
| Totalt | 674 376 | 1 117 627 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|--|-----------------------|--|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 10 938 820 | 102 287 | 2 652 838 | 13 693 945 |
| + Tilgang | 148 522 | 0 | 15 000 | 163 522 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 11 087 342 | 102 287 | 2 667 838 | 13 857 467 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 7 018 244 | 102 287 | 2 481 711 | 9 602 243 |
| + Ordinære avskrivninger | 100 438 | 0 | 46 656 | 147 094 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 7 118 682 | 102 287 | 2 528 367 | 9 749 337 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 3 968 660 | 0 | 139 470 | 4 108 130 |
| Prosentstøt for ord.avskr | 5-10 | 20-20 | 10-33 | |



Mågerø Verft AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | -477 909 |
| + Permanente og andre forskjeller | 47 512 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 38 246 |
| = Inntekt | -392 152 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -94 687 |
| = Ordinær skattekostnad | -94 687 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -978 375 | -959 969 |
| + Utestående fordringer | 0 | 1 |
| + Gevinst- og tapskonto | 79 354 | 99 193 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 2 057 228 | 1 665 076 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -2 956 248 | -2 525 851 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 2 956 248 | 2 525 851 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 2 956 248 | 2 525 851 |
| Utsatt skattefordel | 650 374 | 555 687 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 689 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 18 539.



Mågerø Verft AS

Noter 2022

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeier er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|-------------------|---------------|
| Opo Investment AS | 200 |

Selskapet har en kortsiktig gjeld til eier på kr 174 471,- pr. 31.12.2022. Mellomværende er ikke renteberegnet.

Note 6 - Endringer i egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Udekket tap | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 200 000 | -255 650 | -55 650 |
| Anvendt til årsresultat | | -383 222 | -383 222 |
| Pr 31.12. | 200 000 | -638 872 | -438 872 |

Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt. Tapt aksjekapital skyldes ekstraordinære pålegg fra Statsforvalteren om rensing av jord og arbeider for å forhindre forurensing fra masser. Kostnadene beløp seg til kr. 1 278 390 i 2021 og kr. 1 052 965 i 2022. Fortsatt drift er sikret ved innlån fra eier.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|---|------------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 2 400 000 | 2 450 000 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Driftsløsøre | 139 470 | 171 126 |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 968 660 | 3 920 576 |
| Sum pantsatte eiendeler | 4 108 130 | 4 091 702 |

Pålydende pantobligasjon er kr. 2 500 000,-.



Mågerø Verft AS

Noter 2022

Note 8 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| | Pr 31.12. | Pr 01.01. |
|------------------------|-----------|-----------|
| Fordringer | | |
| Sum fordringer | 0 | 0 |
| Gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | 174 471 | 190 802 |
| Sum gjeld | 174 471 | 190 802 |

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjelden vedrører lån fra Kari L'Orsa kr 500 000 og Arnulf L'Orsa kr 3 640 000. Gjelden er renteberegnet med skjermingsrenten i 2022. Det er ikke stillet sikkerhet for lånene. Arnulf L'orsa har i tillegg innlån på kr. 48 000. Det er ikke beregnet renter av dette mellomværende.



Mågerø Verft AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 787 267 | 784 210 |
| Annen driftsinntekt | | 2 845 015 | 2 566 258 |
| Sum driftsinntekter | | 3 632 282 | 3 350 468 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 0 | (40 470) |
| Lønnskostnad | 1 | 674 376 | 1 117 627 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 147 094 | 88 046 |
| Annen driftskostnad | | 3 087 312 | 3 319 991 |
| Sum driftskostnader | | 3 908 782 | 4 485 194 |
| DRIFTSRESULTAT | | (276 500) | (1 134 726) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 565 | 4 669 |
| Annen finansinntekt | | 8 111 | 8 064 |
| Sum finansinntekter | | 16 677 | 12 733 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 193 080 | 121 588 |
| Annen finanskostnad | | 25 006 | 3 596 |
| Sum finanskostnader | | 218 086 | 125 184 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (201 409) | (112 452) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (477 909) | (1 247 178) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (94 687) | (266 789) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (383 222) | (980 389) |
| ÅRSRESULTAT | | (383 222) | (980 389) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 0 | (724 739) |
| Fremføring av udekket tap | | (383 222) | (255 650) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (383 222) | (980 389) |



Mågerø Verft AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 650 374 | 555 687 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 650 374 | 555 687 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 3 968 660 | 3 920 576 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 139 470 | 171 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 4 108 130 | 4 091 702 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 0 | 25 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 25 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 4 758 504 | 4 672 389 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 294 000 | 140 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 176 277 | 284 143 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 86 544 | 79 495 |
| Sum fordringer | | 262 821 | 363 637 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 268 742 | 907 277 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 825 563 | 1 410 915 |
| SUM EIENDELER | | 6 584 067 | 6 083 304 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | (638 872) | (255 650) |
| Sum opptjent egenkapital | | (638 872) | (255 650) |
| SUM EGENKAPITAL | | (438 872) | (55 650) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 2 400 000 | 2 450 000 |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | 8 | 174 471 | 190 802 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 4 140 000 | 3 220 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 6 714 471 | 5 860 802 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 104 352 | 241 697 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 55 123 | (162 708) |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 148 993 | 199 163 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 308 468 | 278 152 |
| SUM GJELD | | 7 022 939 | 6 138 954 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 584 067 | 6 083 304 |



Mågerø Verft AS

Balanse pr. 31.12.2022

| Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

Færder, den 28.03.2023.

Arnulf L'Orsa
Styreleder og
daglig leder



**Årsregnskap 2022
for**

Mågerø Verft AS

Foretaksnr. 814507602