



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 749 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKJELDSØ MARINA OG UMLEIE AS
Forretningsadresse: Skjeldsø
4950 RISØR

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: Turid Sunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		358 850	309 635
Sum inntekter		358 850	309 635
Kostnader			
Avskrivning driftsmidler		90 981	66 084
Annen driftskostnad		204 824	203 887
Sum kostnader		295 805	269 971
Driftsresultat		63 045	39 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	0
Sum finansinntekter		5	0
Netto finans		5	0
Ordinært resultat før skattekostnad		63 050	39 664
Skattekostnad på ordinært resultat		13 870	8 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 180	30 938
Årsresultat		49 180	30 938
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		49 180	30 938
Sum overføringer og disponeringer		49 180	30 938



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		39 323	34 731
Sum immaterielle eiendeler		39 323	34 731
Varige driftsmidler			
Brygger og annet utstyr		864 458	809 542
Sum varige driftsmidler		864 458	809 542
Sum anleggsmidler		903 781	844 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	0
Sum fordringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		660 207	663 181
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		660 207	663 181
Sum omløpsmidler		660 207	663 181
SUM EIENDELER		1 563 988	1 507 454
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		41 341	-7 839
Sum opptjent egenkapital		41 341	-7 839
Sum egenkapital		1 541 341	1 492 161
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 185	1 536
Betalbar skatt		18 462	13 757
Sum kortsiktig gjeld		22 647	15 293
Sum gjeld		22 647	15 293
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 563 988	1 507 454



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 462095

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 749 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKJELDSØ MARINA OG UMLEIE AS
Forretningsadresse: Skjeldsø
4950 RISØR

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: Turid Sunde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 05.06.2023



Organisasjonsnr: 912 749 339
SKJELDSØ MARINA OG UMLEIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		358 850	309 635
Sum inntekter		358 850	309 635
Kostnader			
Avskrivning driftsmidler		90 981	66 084
Annen driftskostnad		204 824	203 887
Sum kostnader		295 805	269 971
Driftsresultat		63 045	39 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	0
Sum finansinntekter		5	0
Netto finans		5	0
Ordinært resultat før skattekostnad		63 050	39 664
Skattekostnad på ordinært resultat		13 870	8 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 180	30 938
Årsresultat		49 180	30 938
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		49 180	30 938
Sum overføringer og disponeringer		49 180	30 938



Organisasjonsnr: 912 749 339
SKJELDSØ MARINA OG UMLEIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		39 323	34 731
Sum immaterielle eiendeler		39 323	34 731
Varige driftsmidler			
Brygger og annet utstyr		864 458	809 542
Sum varige driftsmidler		864 458	809 542
Sum anleggsmidler		903 781	844 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	0
Sum fordringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		660 207	663 181
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		660 207	663 181
Sum omløpsmidler		660 207	663 181
SUM EIENDELER		1 563 988	1 507 454
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 341	-7 839
Sum opptjent egenkapital		41 341	-7 839
Sum egenkapital		1 541 341	1 492 161
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 185	1 536
Betalbar skatt		18 462	13 757



Sum kortsiktig gjeld	22 647	15 293
Sum gjeld	22 647	15 293
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 563 988	1 507 454



Organisasjonsnr: 912 749 339
SKJELDSØ MARINA OG UMLEIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Note

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1404887.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	145897.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1550787.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	686326.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	864458.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	90981.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Skjeldsø Marina og Utleie AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Leieinntekter		358 850	309 635
Sum driftsinntekter		358 850	309 635
Avskrivninger av driftsmidler	1	90 981	66 084
Annen driftskostnad	2	204 824	203 887
Sum driftskostnader		295 805	269 971
Driftsresultat		63 045	39 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		5	-
Rentekostnad		-	-
Resultat av finansposter		5	-
Ordinært resultat før skattekostnad		63 050	39 664
Skattekostnad på ordinært resultat	3	13 870	8 726
Årsresultat		49 180	30 938
Overføringer			
Overført annen egenkapital		49 180	30 938
Sum overføringer		49 180	30 938



Skjeldsø Marina og Utleie AS

Balanse

Eiendeler		2 022	2 021
Utsatt skattefordel	3	39 323	34 731
Sum immatrielle eiendeler		<u>39 323</u>	<u>34 731</u>
Anleggsmidler			
Brygger og annet utstyr	1	864 458	809 542
Sum varige driftsmidler		<u>864 458</u>	<u>809 542</u>
Sum anleggsmidler		<u>903 781</u>	<u>844 273</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd		660 207	663 181
Kundefordringer		-	-
Sum kortsiktige fordringer		<u>-</u>	<u>-</u>
Sum omløpsmidler		<u>660 207</u>	<u>663 181</u>
Sum eiendeler		<u>1 563 988</u>	<u>1 507 454</u>
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 341	-7 839
Sum opptjent egenkapital		<u>41 341</u>	<u>-7 839</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 541 341</u>	<u>1 492 161</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 185	1 536
Betalbar skatt	3	18 462	13 757
Annen kortsiktig gjeld		-	-
Sum kortsiktig gjeld		<u>22 647</u>	<u>15 293</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>1 563 988</u>	<u>1 507 454</u>

Risør, 19.05.2023
Styret i Skjeldsø Marina og Utleie AS

Arild Sunde
Styrets leder/daglig leder



Skjeldsø Marina og Utleie AS

Noter til regnskapet for 2022

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. For leieinntekter vil dette være utleietidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres/utføres.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn et år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsårets utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring av utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen og utsatt skattefordel føres som anleggsmiddel.



Note 1 – Varige driftsmidler

	Flytebrygger	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.22	1 321 695	83 192	1 404 887
Tilgang 2022	0	145 897	145 897
Akk.avskrivninger 31.12.22	<u>(578 237)</u>	<u>(108 089)</u>	<u>(686 326)</u>
Bokført verdi 31.12.22	<u>743 458</u>	<u>121 000</u>	<u>864 458</u>
Årets ordinære avskrivninger	<u>66 084</u>	<u>24 897</u>	<u>90 981</u>
Økonomisk levetid	20 år	5 år	

Note 2 – Antall årsverk

Det er ingen ansatte/årsverk i selskapet.

Note 3 – Skattekostnad/Utsatt skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	18 462
Endring utsatt skatt	<u>-4 592</u>
Skattekostnad	<u>13 870</u>

Utsatt skatt	31.12.22	31.12.21	Endring
Netto grunnlag	<u>-178 744</u>	<u>-157 872</u>	<u>-20 872</u>
Utsatt skatt 22%	-39 323	-34 731	-4 592

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Total egenkapital
Egenkapital pr.01.01.22	1 500 000	-7 839	1 492 161
Årets resultat		<u>49 180</u>	<u>49 180</u>
Egenkapital pr.31.12.22	<u>1 500 000</u>	<u>41 341</u>	<u>1 541 341</u>