



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 880 351 702  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS  
Forretningsadresse: Strandgata 13A  
8400 SORTLAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Geir Abel Ellingsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 16.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 169 530	4 350 149
Annen driftsinntekt		-54 426	37 119
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 115 104</b>	<b>4 387 268</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		4 805 981	4 373 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 805 981</b>	<b>4 373 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-690 878</b>	<b>13 482</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		9 333	13 017
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 333</b>	<b>13 017</b>
Annen rentekostnad			21 669
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>21 669</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 333</b>	<b>-8 652</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-681 545</b>	<b>4 829</b>
Skattekostnad på resultat	2	-149 500	1 624
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-417 550	
Avsatt til annen egenkapital			3 205
Overført fra annen egenkapital		-114 495	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		-532 045	3 205



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	146 323	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>146 323</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>149 323</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	223 349	253 467
Andre kortsiktige fordringer		365 409	524 424
<b>Sum fordringer</b>		<b>588 758</b>	<b>777 891</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 491	367 354
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 491</b>	<b>367 354</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>596 249</b>	<b>1 145 245</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>745 572</b>	<b>1 145 245</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		114 495
Udekket tap		417 550	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-417 550</b>	<b>114 495</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>-317 550</b>	<b>214 495</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		3 177
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>3 177</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	4	236 625	236 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>236 625</b>	<b>236 625</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>236 625</b>	<b>239 802</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	819 636	568 385
Betalbar skatt	2		1 683
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld	4	6 861	120 880
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>826 497</b>	<b>690 949</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 063 122</b>	<b>930 750</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>745 572</b>	<b>1 145 245</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 569740

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 880 351 702  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS  
Forretningsadresse: Strandgata 13A  
8400 SORTLAND

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Geir Abel Ellingsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 29.06.2024

---

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: 880 351 702  
SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 169 530	4 350 149
Annen driftsinntekt		-54 426	37 119
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 115 104</b>	<b>4 387 268</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		4 805 981	4 373 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 805 981</b>	<b>4 373 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-690 878</b>	<b>13 482</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		9 333	13 017
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>9 333</b>	<b>13 017</b>
Annen rentekostnad			21 669
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>21 669</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 333</b>	<b>-8 652</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	2	-681 545	4 829
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-149 500</b>	<b>1 624</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-417 550	
Avsatt til annen egenkapital			3 205
Overført fra annen egenkapital		-114 495	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>



Organisasjonsnr: 880 351 702  
SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	146 323	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>146 323</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>149 323</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	223 349	253 467
Andre kortsiktige fordringer		365 409	524 424
<b>Sum fordringer</b>		<b>588 758</b>	<b>777 891</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 491	367 354
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 491</b>	<b>367 354</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>596 249</b>	<b>1 145 245</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>745 572</b>	<b>1 145 245</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		114 495
Udekket tap		417 550	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-417 550</b>	<b>114 495</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>-317 550</b>	<b>214 495</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		3 177
Sum avsetninger for forpliktelseser			3 177
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	4	236 625	236 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>236 625</b>	<b>236 625</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>236 625</b>	<b>239 802</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	819 636	568 385
Betalbar skatt	2		1 683
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld	4	6 861	120 880
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>826 497</b>	<b>690 949</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 063 122</b>	<b>930 750</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>745 572</b>	<b>1 145 245</b>



Organisasjonsnr: 880 351 702  
SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

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

2023

**SKIBSGÅRDEN  
SENTERDRIFT AS**

Org.nr.:880 351 702

---

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av:  
SPAREBANK 1 REGNSKAPSHUSET NORD-NORGE AS

**SpareBank** 1  
REGNSKAPSHUSET



### RESULTATREGNSKAP SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 169 530	4 350 149
Annen driftsinntekt		-54 426	37 119
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 115 104</b>	<b>4 387 268</b>
Annen driftskostnad		4 805 981	4 373 787
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 805 981</b>	<b>4 373 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-690 878</b>	<b>13 482</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		9 333	13 017
Annen rentekostnad		0	21 669
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>9 333</b>	<b>-8 652</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-681 545</b>	<b>4 829</b>
Skattekostnad på resultat	2	-149 500	1 624
<b>Resultat</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	3 205
Overført til udekket tap		417 550	0
Overført fra annen egenkapital		114 495	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-532 045</b>	<b>3 205</b>



## BALANSE

### SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel	2	<u>146 323</u>	<u>0</u>
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b><u>146 323</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>FINANSIELLE DRIFTSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>3 000</u>	<u>0</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>3 000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>149 323</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	4	<u>223 349</u>	<u>253 467</u>
Andre kortsiktige fordringer		<u>365 409</u>	<u>524 424</u>
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>588 758</u></b>	<b><u>777 891</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>7 491</u>	<u>367 354</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>596 249</u></b>	<b><u>1 145 245</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>745 572</u></b>	<b><u>1 145 245</u></b>



## BALANSE

### SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	6	0	114 495
Udekket tap		-417 550	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-417 550</b>	<b>114 495</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-317 550</b>	<b>214 495</b>
<b>GJELD</b>			
Utsatt skatt	2	0	3 177
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>3 177</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	4	236 625	236 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>236 625</b>	<b>236 625</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	4	819 636	568 385
Betalbar skatt	2	0	1 683
Annen kortsiktig gjeld	4	6 861	120 880
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>826 497</b>	<b>690 949</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 063 122</b>	<b>930 750</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>745 572</b>	<b>1 145 245</b>

Sortland, \_\_\_\_\_  
Styret i Skibsgården Senterdrift AS

\_\_\_\_\_  
Geir Abel Ellingsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Bjørn Heireng  
daglig leder



## SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS

## NOTER TIL REGNSKAP

### Regnskapsprinsipper

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

### **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 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.

### **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 Senterdrift AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

### Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1 683
Endring i utsatt skatt	-149 500	-59
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-149 500</b>	<b>1 624</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-681 545	4 829
Permanente forskjeller	2 000	2 546
Endring i midlertidige forskjeller	25 089	272
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-654 456</b>	<b>7 648</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	1 683
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>1 683</b>

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	0	-14 797	-14 797
Fordringer	-10 650	29 236	39 886
<b>Sum</b>	<b>-10 650</b>	<b>14 439</b>	<b>25 089</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-654 456	0	654 456
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>-665 106</b>	<b>14 439</b>	<b>679 545</b>

**SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS****NOTER TIL REGNSKAP**

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-146 323	3 177	149 500
------------------------------------	----------	-------	---------

**Note 3 Egenkapital**

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	114 495	214 495
Årets resultat				-532 045	-532 045
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-417 550</b>	<b>-317 550</b>

**Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern**

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Sum	0	0
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	236 625	236 625
Sum	236 625	236 625

**Note 5 Aksjonærer****AKSJEKAPITALEN I SKIBSGÅRDEN SENTERDRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5	20 000,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>5</b>		<b>100 000</b>

**EIERSTRUKTUR**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Georg A Ellingsen AS	5	100,0	100,0

**Note 6 Fortsatt drift**

Resultatet for 2023 viser et årsresultat på kr. -532 045 etter skatt, mot kr. 3 205 i 2022. Utviklingen 1. q -2024 viser en god økning i omsetning og resultat det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.