



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 272 026
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALBERG BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Kvastebyen
1745 SKJEBERG

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: Øivind Ahlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2024

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, 27.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 105 145	2 969 670
Annen driftsinntekt		525	0
Sum inntekter		3 105 670	2 969 670
Kostnader			
Annen driftskostnad		915 021	704 178
Sum kostnader		915 021	704 178
Driftsresultat		2 190 649	2 265 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 851	6 495
Annen finansinntekt		662	0
Sum finansinntekter		26 513	6 495
Annen rentekostnad		678	0
Annen finanskostnad		820	94
Sum finanskostnader		1 498	94
Netto finans		25 014	6 401
Resultat før skattekostnad		2 215 664	2 271 894
Skattekostnad		489 729	492 477
Årsresultat		1 725 935	1 779 417
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	1 600 000
Annen egenkapital		-274 065	179 417
Sum overføringer og disponeringer		1 725 935	1 779 417



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	54 651	54 651
Maskiner og anlegg	1	196 831	196 831
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	40 909	40 909
Sum varige driftsmidler		292 391	292 391
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		292 391	292 391
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		107 455	141 463
Andre kortsiktige fordringer		87 756	11 471
Sum fordringer		195 211	152 934
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 059 250	2 922 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 059 250	2 922 756
Sum omløpsmidler		3 254 461	3 075 690
SUM EIENDELER		3 546 852	3 368 081



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 081	481 147
Sum opptjent egenkapital		207 081	481 147
Sum egenkapital		307 081	581 147
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 166	18 936
Betalbar skatt		489 729	492 477
Utbytte		2 000 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		727 876	675 521
Sum kortsiktig gjeld		3 239 771	2 786 934
Sum gjeld		3 239 771	2 786 934
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 546 852	3 368 081



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 444844

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 272 026
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALBERG BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Kvastebyen
1745 SKJEBERG

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: Øivind Ahlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 27.05.2024



Organisasjonsnr: 917 272 026
WALBERG BÅTHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 105 145	2 969 670
Annen driftsinntekt		525	0
Sum inntekter		3 105 670	2 969 670
Kostnader			
Annen driftskostnad		915 021	704 178
Sum kostnader		915 021	704 178
Driftsresultat		2 190 649	2 265 492
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 851	6 495
Annen finansinntekt		662	0
Sum finansinntekter		26 513	6 495
Annen rentekostnad		678	0
Annen finanskostnad		820	94
Sum finanskostnader		1 498	94
Netto finans		25 014	6 401
Resultat før skattekostnad		2 215 664	2 271 894
Skattekostnad		489 729	492 477
Årsresultat		1 725 935	1 779 417
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	1 600 000
Annen egenkapital		-274 065	179 417
Sum overføringer og disponeringer		1 725 935	1 779 417



Organisasjonsnr: 917 272 026
WALBERG BÅTHAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	1	54 651	54 651
Maskiner og anlegg			
	1	196 831	196 831
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	1	40 909	40 909
Sum varige driftsmidler		292 391	292 391
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		292 391	292 391
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		107 455	141 463
Andre kortsiktige fordringer			
		87 756	11 471
Sum fordringer		195 211	152 934
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		3 059 250	2 922 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		3 059 250	2 922 756
Sum omløpsmidler		3 254 461	3 075 690
SUM EIENDELER		3 546 852	3 368 081

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	207 081	481 147
Sum opptjent egenkapital	207 081	481 147
Sum egenkapital	307 081	581 147
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	22 166	18 936
Betalbar skatt	489 729	492 477
Utbytte	2 000 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld	727 876	675 521
Sum kortsiktig gjeld	3 239 771	2 786 934
Sum gjeld	3 239 771	2 786 934
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 546 852	3 368 081



Organisasjonsnr: 917 272 026
WALBERG BÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



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



WALBERG BATHAVN AS
917 272 026

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 105 145	2 969 670
Annen driftsinntekt		525	0
Sum driftsinntekter		3 105 670	2 969 670
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-915 021	-704 178
Sum driftskostnader		-915 021	-704 178
Driftsresultat		2 190 649	2 265 492
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		25 851	6 495
Annen finansinntekt		662	0
Sum finansinntekter		26 513	6 495
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-678	0
Annen finanskostnad		-820	-94
Sum finanskostnader		-1 498	-94
Netto finans		25 014	6 401
Resultat før skattekostnad		2 215 664	2 271 894
Skattekostnad		-489 729	-492 477
Årsresultat		1 725 935	1 779 417
Overføringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	1 600 000
Annen egenkapital		-274 065	179 417
Sum overføringer		1 725 935	1 779 417



WALBERG BATHAVN AS
917 272 026

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	54 651	54 651
Maskiner og anlegg	1	196 831	196 831
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	40 909	40 909
Sum varige driftsmidler		292 391	292 391
Sum anleggsmidler		292 391	292 391
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		107 455	141 463
Andre kortsiktige fordringer		87 756	11 471
Sum fordringer		195 211	152 934
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 059 250	2 922 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 059 250	2 922 756
Sum omløpsmidler		3 254 461	3 075 690
SUM EIENDELER		3 546 852	3 368 081



WALBERG BATHAVN AS
917 272 026

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 081	481 147
Sum opptjent egenkapital		207 081	481 147
Sum egenkapital		307 081	581 147
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 166	18 936
Betalbar skatt		489 729	492 477
Utbytte		2 000 000	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		727 876	675 521
Sum kortsiktig gjeld		3 239 771	2 786 934
Sum gjeld		3 239 771	2 786 934
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 546 852	3 368 081

Sarpsborg, 16.05.2024

Øivind Ahlsen
styrets leder

Ivar Odd Walberg
styremedlem



WALBERG BATHAVN AS
917 272 026

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 605 146
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 605 146
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 312 755
Balanseført verdi per 31.12.	292 391



WALBERG BATHAVN AS
917 272 026

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.