



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 122 999
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG MARITIM NÆRING II AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 366 032	1 347 704
Sum inntekter		1 366 032	1 347 704
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad		58 976	125 147
Sum kostnader		294 976	361 147
Driftsresultat		1 071 056	986 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			89
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		276 964	307 724
Annen finanskostnad			72
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-276 964	-307 707
Ordinært resultat før skattekostnad		794 092	678 850
Skattekostnad på ordinært resultat	6	174 701	149 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	7	619 391	529 503
Totalresultat		619 391	529 503
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		652 917	559 956
Overføringer til/fra annen egenkapital		-33 526	-30 453
Sum overføringer og disponeringer		619 391	529 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	18 900	9 445
Sum immaterielle eiendeler		18 900	9 445
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 372 000	13 608 000
Sum varige driftsmidler		13 372 000	13 608 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		13 390 900	13 617 445
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		177 016	697 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		177 016	697 961
Sum omløpsmidler		177 016	697 961
SUM EIENDELER		13 567 916	14 315 406

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		522 420	555 946
Sum opptjent egenkapital		522 420	555 946
Sum egenkapital	7	647 260	680 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 083 583	12 888 728
Sum annen langsiktig gjeld		12 083 583	12 888 728
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	837 073	745 892
Sum kortsiktig gjeld		837 073	745 892
Sum gjeld		12 920 656	13 634 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 567 916	14 315 406



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 650330

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 122 999
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG MARITIM NÆRING II AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 07.07.2022



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 366 032	1 347 704
Sum inntekter		1 366 032	1 347 704
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad		58 976	125 147
Sum kostnader		294 976	361 147
Driftsresultat		1 071 056	986 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			89
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		276 964	307 724
Annen finanskostnad			72
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-276 964	-307 707
Ordinært resultat før skattekostnad		794 092	678 850
Skattekostnad på ordinært resultat	6	174 701	149 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	7	619 391	529 503
Totalresultat		619 391	529 503
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		652 917	559 956
Overføringer til/fra annen egenkapital		-33 526	-30 453
Sum overføringer og disponeringer		619 391	529 503



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	18 900	9 445
Sum immaterielle eiendeler		18 900	9 445
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 372 000	13 608 000
Sum varige driftsmidler		13 372 000	13 608 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		13 390 900	13 617 445
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		177 016	697 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		177 016	697 961
Sum omløpsmidler		177 016	697 961
SUM EIENDELER		13 567 916	14 315 406
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		522 420	555 946
Sum opptjent egenkapital		522 420	555 946
Sum egenkapital	7	647 260	680 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 083 583	12 888 728
Sum annen langsiktig gjeld		12 083 583	12 888 728
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	837 073	745 892
Sum kortsiktig gjeld		837 073	745 892
Sum gjeld		12 920 656	13 634 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 567 916	14 315 406



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Lervig Maritim Næring II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note



Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.
---------------------------	--------	-----------	------------------

Note
2



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap

2021

Lervig Maritim Næring II AS

Org.nr. 996 122 999



Resultatregnskap

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2021	2020
Leieinntekter		1 366 032	1 347 704
Sum driftsinntekter		1 366 032	1 347 704
Avskrivning varige driftsmidler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad		58 976	125 147
Sum driftskostnad		294 976	361 147
Driftsresultat		1 071 056	986 557
Annen renteinntekt		0	89
Rentekostnad til foretak i samme konsern		276 964	307 724
Annen finanskostnad		0	72
Resultat av finansposter		-276 964	-307 707
Ordinært resultat før skattekostnad		794 092	678 850
Skattekostnad på ordinært resultat	6	174 701	149 347
Årsresultat	7	619 391	529 503
Overført annen egenkapital		-33 526	-30 453
Åvsatt til konsernbidrag		652 917	559 956
Sum disponert		619 391	529 503



Balanse

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	18 900	9 445
Sum immaterielle eiendeler		18 900	9 445
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 372 000	13 608 000
Sum varige driftsmidler		13 372 000	13 608 000
Sum anleggsmidler		13 390 900	13 617 445
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		177 016	697 961
Sum omløpsmidler		177 016	697 961
Sum eiendeler		13 567 916	14 315 406




Balanse

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (100 aksjer a kr 1.000)		100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		522 420	555 946
Sum opptjent egenkapital		522 420	555 946
Sum egenkapital	7	647 260	680 786
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 083 583	12 888 728
Sum annen langsiktig gjeld		12 083 583	12 888 728
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	837 073	745 892
Sum kortsiktig gjeld		837 073	745 892
Sum gjeld		12 920 656	13 634 620
Sum egenkapital og gjeld		13 567 916	14 315 406

Bergen, 31.12.2021 / 29.04.2022
Styret for Lervig Maritim Næring II AS



Rasmus Drønen Haugland
Styrets leder



Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden.

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Lervig Maritim Næring II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, lån/sikkerhetsstillelser mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bygninger	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	11 811 600	4 000 000	15 811 600
Akk. avskrivninger 31.12.	2 439 600	0	2 439 600
Regnskapsmessig verdi 31.12.	9 372 000	4 000 000	13 372 000
Årets avskrivninger	236 000	0	236 000
Økonomisk levetid	50 år		
Avskrivningsplan	Linær		

Note 4. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2021	2020
Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt		
Fordringer	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld til kredittinstitusjon	0	0
Balanseført verdi stilt som sikkerhet		
Bygninger og tomt	13 372 000	13 608 000

Til dekning for morselskap sine forpliktelser overfor kredittinstitusjoner det registrert pant i eiendom gnr. 354 bnr. 5 i Stavanger kommune pålydende NOK 600 000 000, factoring avtale pålydende NOK 600 000 000 og pant i driftstilbehør pålydende NOK 600 000 000. I tillegg er selskapets aksjer pantsatt.

Note 5. Mellomværende med selskaper i samme konsern mv.

Annent langsiktig gjeld	2021	2020
Foretak i samme konsern	12 083 583	12 888 728
Felles kontrollert virksomhet	0	0
Tilknyttet selskap	0	0
Sum	12 083 583	12 888 728
Annent kortsiktig gjeld	2021	2020
Foretak i samme konsern	837 073	717 892
Felles kontrollert virksomhet	0	0
Tilknyttet selskap	0	0
Sum	837 073	717 892

Lervig Maritim Næring II AS

Org.nr. 996122999



Note 6. Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2021	2020
Skatt på årets resultat	184 156	157 936
Endring utsatt skatt	-9 455	-8 589
Årets skattekostnad	174 701	149 347

Beregning av skattepliktig inntekt

	2021	2020
Resultat før skatter	794 092	678 850
Endringer midlertidige forskjeller	42 981	39 042
Avgitt konsernbidrag	837 073	-717 892
Årets skattegrunnlag	0	0
Betalbar skatt	184 156	157 936
Skatt på avgitt konsernbidrag	184 156	157 936
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	-85 919	-42 938	-42 981
Grunnlag utsatt skattefordel	-85 919	-42 938	-42 981
Utsatt skattefordel, 22%	-18 902	-9 446	-9 455

Note 7. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	24 840	555 946	680 786
Avgitt konsernbidrag			-652 917	-652 917
Årets resultat			619 391	619 391
Egenkapital 31.12.	100 000	24 840	522 420	647 260