



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 042 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTERET NESODDEN AS
Forretningsadresse: Kavringen
1452 NESODDTANGEN

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: Paul Frederik Støp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

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, 18.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 603 949	8 941 791
Annen driftsinntekt		464 384	240 791
Sum inntekter		9 068 333	9 182 582
Kostnader			
Varekostnad		4 220 527	4 752 225
Lønnskostnad	2	3 403 691	3 422 010
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	142 527	144 317
Annen driftskostnad		1 035 935	880 767
Sum kostnader		8 802 680	9 199 320
Driftsresultat		265 653	-16 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 110	7 286
Sum finansinntekter		29 110	7 286
Annen rentekostnad		111	163
Sum finanskostnader		111	163
Netto finans		28 999	7 123
Resultat før skattekostnad		294 652	-9 615
Skattekostnad		65 225	-1 727
Årsresultat		229 427	-7 888
Totalresultat		229 427	-7 888
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		229 427	-7 888
Sum overføringer og disponeringer		229 427	-7 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		12 276	524
Sum immaterielle eiendeler		12 276	524
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	273 244	286 173
Sum varige driftsmidler		273 244	286 173
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		285 520	286 697
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		633 268	566 701
Sum varer		633 268	566 701
Fordringer			
Kundefordringer	4,5	339 434	1 090 876
Andre fordringer		200	7 102
Konsernfordringer	4	500 000	500 000
Sum fordringer		839 634	1 597 978
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 081	1 113 818
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 081	1 113 818
Sum omløpsmidler		2 996 983	3 278 496
SUM EIENDELER		3 282 503	3 565 193



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 261 615	1 261 615
Sum innskutt egenkapital		1 461 615	1 461 615
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		863 727	634 301
Sum opptjent egenkapital		863 727	634 301
Sum egenkapital		2 325 342	2 095 916
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	4	110 805	98 452
Betalbar skatt		76 977	8 775
Skyldige offentlige avgifter		467 897	513 371
Kortsiktig konserngjeld	4	21 334	405 393
Annen kortsiktig gjeld		280 147	443 286
Sum kortsiktig gjeld		957 160	1 469 278
Sum gjeld		957 160	1 469 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 282 503	3 565 193



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 311566

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 042 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTERET NESODDEN AS
Forretningsadresse: Kavringen
1452 NESODDTANGEN

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: Paul Frederik Støp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

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, 26.02.2024



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 603 949	8 941 791
Annen driftsinntekt		464 384	240 791
Sum inntekter		9 068 333	9 182 582
Kostnader			
Varekostnad		4 220 527	4 752 225
Lønnskostnad	2	3 403 691	3 422 010
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	142 527	144 317
Annen driftskostnad		1 035 935	880 767
Sum kostnader		8 802 680	9 199 320
Driftsresultat		265 653	-16 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 110	7 286
Sum finansinntekter		29 110	7 286
Annen rentekostnad		111	163
Sum finanskostnader		111	163
Netto finans		28 999	7 123
Resultat før skattekostnad		294 652	-9 615
Skattekostnad		65 225	-1 727
Årsresultat		229 427	-7 888
Totalresultat		229 427	-7 888
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		229 427	-7 888
Sum overføringer og disponeringer		229 427	-7 888



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		12 276	524
Sum immaterielle eiendeler		12 276	524
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	273 244	286 173
Sum varige driftsmidler		273 244	286 173
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		285 520	286 697
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		633 268	566 701
Sum varer		633 268	566 701
Fordringer			
Kundefordringer	4,5	339 434	1 090 876
Andre fordringer		200	7 102
Konsernfordringer	4	500 000	500 000
Sum fordringer		839 634	1 597 978
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 081	1 113 818
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 524 081	1 113 818
Sum omløpsmidler		2 996 983	3 278 496
SUM EIENDELER		3 282 503	3 565 193

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 261 615	1 261 615
Sum innskutt egenkapital		1 461 615	1 461 615
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		863 727	634 301
Sum opptjent egenkapital		863 727	634 301
Sum egenkapital		2 325 342	2 095 916
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	110 805	98 452
Betalbar skatt		76 977	8 775
Skyldige offentlige avgifter		467 897	513 371
Kortsiktig konserngjeld	4	21 334	405 393
Annen kortsiktig gjeld		280 147	443 286
Sum kortsiktig gjeld		957 160	1 469 278
Sum gjeld		957 160	1 469 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 282 503	3 565 193



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2775048.00	2763620.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	421291.00	422390.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	143192.00	164320.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64160.00	71680.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3403691.00	3422010.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2689614.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	129597.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2819211.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2545967.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	273244.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	142527.00	

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

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

Støp Holding AS

Forretningskontor for morselskapet

Nesodden

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	500000.00	880192.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21334.00	405393.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer



Selskapet har ikke fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler
273244.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført
2000000.00

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Det er stilt sikkerhet for søsterselskapets gjeld til Nordea Bank Norge ASA på inntil kr 2 000 000.

Mer om gjeld

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Sjøsenderet Nesodden AS - Revisjonsberetning 2023

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), signert 22.02.2024 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



TK Revisjon AS



Til generalforsamlingen i Sjøsenderet Nesodden AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sjøsenderet Nesodden AS som viser et overskudd på kr 229 427. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

MEDLEM I DEN NORSKE REVISORFORENING / AUTORISERT REGNSKAPSFØRERSKAP
FORETAKSREGISTERET/ORG.NR 924 117 958MVA, NYGÅRDSVEIEN 20A, 1423 SKI
www.rj.no, Telefon: +47 913 89 366, E-post: tormod@rj.no

Dokumentet er signert digitalt av:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), 22.02.2024

Forseglet av



Posten Norge



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Ski, 22. februar 2024
TK Revisjon AS

Tormod Karlsrud
Statsautorisert revisor

(Elektronisk signert)

Dokumentet er signert digitalt av:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), 22.02.2024

Forseglet av



Posten Norge