



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 821 405 432  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MARINEHOLMEN MAKERSPACE DRIFT AS  
Forretningsadresse: Thormøhlens gate 51  
5006 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Bjarte Horn  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 27.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		761 993	142 961
Annen driftsinntekt		120 205	
<b>Sum inntekter</b>		<b>882 198</b>	<b>142 961</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		54 292	17 097
Lønnskostnad	1,2	355 237	174 910
Avskrivning	3	45 573	3 484
Annen driftskostnad	1	662 587	165 163
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 117 689</b>	<b>360 654</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-235 490</b>	<b>-217 693</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		56	22
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>56</b>	<b>22</b>
Annen rentekostnad		22 589	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>22 589</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-22 532</b>	<b>22</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-258 023</b>	<b>-217 671</b>
Skattekostnad	4	-56 765	-47 769
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-201 258</b>	<b>-169 902</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-201 258</b>	<b>-169 902</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-201 258</b>	<b>-169 902</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-201 258	-169 902
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-201 258</b>	<b>-169 902</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		104 534	47 769
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>104 534</b>	<b>47 769</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	161 600	148 000
Driftsløsøre	3	14 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>175 600</b>	<b>148 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>280 134</b>	<b>195 769</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		233 112	101 500
Andre fordringer	5	18 620	
<b>Sum fordringer</b>		<b>251 732</b>	<b>101 500</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		159 684	229 294
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>159 684</b>	<b>229 294</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>411 416</b>	<b>330 794</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>691 550</b>	<b>526 563</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	371 160	169 902
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-371 160</b>	<b>-169 902</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-341 160</b>	<b>-139 902</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	598 288	222 751
Skyldig offentlige avgifter		16 807	40 384
Annen kortsiktig gjeld	8,9	417 616	403 330
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 032 710</b>	<b>666 465</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 032 710</b>	<b>666 465</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>691 550</b>	<b>526 563</b>



**Årsregnskap 2019  
for  
Marineholmen Makerspace Drift AS**

**Organisasjonsnr. 821405432**

Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH

**Utarbeidet av:**

O M Regnskap AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Skudenesvegen 1  
4250 KOPERVIK  
Organisasjonsnr. 977082811



Marineholmen Makerspace Drift AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	aug 18-des 18
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Salgsinntekt		761 993	142 961
Annen driftsinntekt		120 205	0
Varekostnad		54 292	17 097
Lønnskostnad	1,2	355 237	174 910
Avskrivning	3	45 573	3 484
Annen driftskostnad	1	662 587	165 163
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-235 490</b>	<b>-217 693</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekt		56	22
Rentekostnad		22 589	0
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-22 532</b>	<b>22</b>
<b>RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>-258 023</b>	<b>-217 671</b>
Skattekostnad	4	-56 765	-47 769
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-201 258</b>	<b>-169 902</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Fremføring av udekket tap		-201 258	-169 902

Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH



Marineholmen Makerspace Drift AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel		104 534	47 769
Maskiner og anlegg	3	161 600	148 000
Driftsløsøre	3	14 000	0
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>280 134</b>	<b>195 769</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		233 112	101 500
Andre fordringer	5	18 620	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		159 684	229 294
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>411 416</b>	<b>330 794</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>691 550</b>	<b>526 563</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	-371 160	-169 902
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-341 160</b>	<b>-139 902</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8	598 288	222 751
Skyldig offentlige avgifter		16 807	40 384
Annen kortsiktig gjeld	8,9	417 616	403 331
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 032 710</b>	<b>666 465</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>691 550</b>	<b>526 563</b>

Kopervik, den 15. juni 2020

\_\_\_\_\_  
Bjarte Horn  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Nils Jacob Mohr Berland  
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH



Marineholmen Makerspace Drift AS

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper og viktige prinsippendringer

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

### Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter, fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

### Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

### Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmid. økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller mer enn ett år etter balansedagen.

### Skatt

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

### Prinsippendringer og lignende

Det er ingen prinsippendringer i år.

Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH



Marineholmen Makerspace Drift AS

## Noter 2019

### Note 1 - Ansatte og godtgjørelser

Selskapet har hatt 1 ansatte, tilsvarende 0,5 årsverk.  
Det er utbetalt kr 266 664 lønn til daglig leder som hadde rollen deler av året.  
Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 0, revisjon er fravalgt.

### Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjonsordning

Selskapet er ikke lenger pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har derfor ikke en slik ordning.

### Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 1.1.	151 484
Tilgang i året	73 173
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	<u>224 657</u>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	<u>49 057</u>
<i>Bokført verdi 31.12.</i>	<u>175 600</u>
Årets avskrivninger	45 573

### Note 4 - Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt av årets inntekt	0
Endring utsatt skatt	-56 765
<i>Sum skattekostnad</i>	<i>-56 765</i>

### Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v.

Selskapet har ikke gitt lån til ledende personer eller aksjeeiere.  
Det er heller ikke stillet sikkerhet for noen av disse personer.



Marineholmen Makerspace Drift AS

## Noter 2019

### Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen pr. 31.12.19 består av 30000 aksjer a kr. 1.

Aksjene eies av:

Marineholmen Makerspace	15 000
Vestlandets Innovasjonsselskap AS	15 000

### Note 7 - Fortsatt drift

Aksjekapitalen er i sin helhet tapt. Gjelden er i hovedsak til aksjonær. Ekstern gjeld betjenes på forfall. Det er inngått avtaler i 2020 som gjør at selskapet forventer positiv drift fremover.

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift vurderes å være tilstede og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen.

### Note 8 - Gjeld til nærstående

Selskapet har gjeld til følgende aksjonær:

Vestlandets Innovasjonsselskap AS	912 699,
herav er 562 699 leverandørgjeld	

Det er ikke fastsatt forfallstidspunkt, renter er ikke beregnet.

### Note 9 - Fordringer og gjeld/pantstillelser og garantier

#### Fordringer og gjeld:

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn om ett år.

Andel av langsiktig gjeld som forfaller senere enn om 5 år, ca. 0

#### Pantstillelser og lignende:

Gjeld sikret ved pant: 0 Bokf. verdi pantsatte eiendeler 0

Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Nils Jacob Mohr Berland

Styremedlem

På vegne av: Marineholmen Makerspace Drift AS

Serienummer: 9578-5999-4-1835472

IP: 89.8.xxx.xxx

2020-07-15 17:10:54Z



## Bjarte Horn

Styreleder

På vegne av: Marineholmen Makerspace Drift AS

Serienummer: 9578-5999-4-1111604

IP: 95.141.xxx.xxx

2020-07-19 15:10:59Z



Penneo Dokumentnøkkel: 3HY6K-NGM4L-4U000-4QAVJ-8EA22-E25HH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>