



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 078 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVARØY SJØHUS AS
Forretningsadresse: Kvarøy
8743 INDRE KVARØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Alf-Gøran Knutsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 09.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 783 312 | 2 246 158 |
| Annen driftsinntekt | | | 51 408 |
| Sum inntekter | | 1 783 312 | 2 297 566 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 50 150 | 57 680 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 158 757 | 1 157 361 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 280 400 | 251 400 |
| Annen driftskostnad | 3 | 750 740 | 878 540 |
| Sum kostnader | | 2 240 047 | 2 344 981 |
| Driftsresultat | | -456 736 | -47 415 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 251 | 1 087 |
| Annen finansinntekt | | 450 | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | | 721 |
| Sum finansinntekter | | 701 | 1 808 |
| Annen rentekostnad | | 180 972 | 181 785 |
| Annen finanskostnad | | | 203 |
| Sum finanskostnader | | 180 972 | 181 988 |
| Netto finans | | -180 270 | -180 180 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 | -637 006 | -227 595 |
| Skattekostnad | 1 | -140 141 | -50 229 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -496 865 | -177 366 |
| Årsresultat | 8 | -496 865 | -177 366 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -496 865 | -177 366 |
| Totalresultat | | -496 865 | -177 366 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -496 865 | -177 366 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -496 865 | -177 366 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 1 | 61 075 | 78 080 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 61 075 | 78 080 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | 3 235 634 | 3 190 396 |
| Maskiner og anlegg | 4 | 365 222 | 429 878 |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | 694 200 | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | 105 468 | 103 228 |
| Sum varige driftsmidler | 4, 5 | 4 400 524 | 3 723 502 |
| Sum anleggsmidler | | 4 461 599 | 3 801 582 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 7 | 29 186 | 64 893 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 114 143 | 270 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 54 110 | 25 723 |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | | 2 817 185 | 2 652 883 |
| Sum fordringer | | 2 985 438 | 2 949 312 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 207 913 | 326 832 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 207 913 | 326 832 |
| Sum omløpsmidler | | 3 222 538 | 3 341 037 |
| SUM EIENDELER | | 7 684 136 | 7 142 619 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 8 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Overkurs | 8 | 9 850 | 9 850 |
| Annen innskutt egenkapital | 8 | 1 710 677 | 950 386 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 320 527 | 2 560 236 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 8, 9 | 3 320 527 | 2 560 236 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 3 875 723 | 4 210 523 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 28 000 | 28 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 3 903 723 | 4 238 523 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 903 723 | 4 238 523 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 385 537 | 132 589 |
| Skyldig offentlige avgifter | 6 | 56 866 | 76 293 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 17 484 | 134 979 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 459 887 | 343 861 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 4 363 609 | 4 582 384 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 684 136 | 7 142 619 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 497038

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 078 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVARØY SJØHUS AS
Forretningsadresse: Kvarøy
8743 INDRE KVARØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Alf-Gøran Knutsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.02.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.07.2021



Organisasjonsnr: 891 078 862
KVARØY SJØHUS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 783 312 | 2 246 158 |
| Annen driftsinntekt | | | 51 408 |
| Sum inntekter | | 1 783 312 | 2 297 566 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 50 150 | 57 680 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 158 757 | 1 157 361 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 280 400 | 251 400 |
| Annen driftskostnad | 3 | 750 740 | 878 540 |
| Sum kostnader | | 2 240 047 | 2 344 981 |
| Driftsresultat | | -456 736 | -47 415 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 251 | 1 087 |
| Annen finansinntekt | | 450 | |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | | 721 |
| Sum finansinntekter | | 701 | 1 808 |
| Annen rentekostnad | | 180 972 | 181 785 |
| Annen finanskostnad | | | 203 |
| Sum finanskostnader | | 180 972 | 181 988 |
| Netto finans | | -180 270 | -180 180 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 1 | -637 006 | -227 595 |
| Skattekostnad | 1 | -140 141 | -50 229 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -496 865 | -177 366 |
| Årsresultat | 8 | -496 865 | -177 366 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -496 865 | -177 366 |
| Totalresultat | | -496 865 | -177 366 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -496 865 | -177 366 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -496 865 | -177 366 |





Organisasjonsnr: 891 078 862
KVARØY SJØHUS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|---------------|---------------|
| Utsatt skattefordel | 1 | 61 075 | 78 080 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 61 075 | 78 080 |

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

| | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| fast eiendom | 4 | 3 235 634 | 3 190 396 |
| Maskiner og anlegg | 4 | 365 222 | 429 878 |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | 694 200 | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 4 | 105 468 | 103 228 |
| Sum varige driftsmidler | 4, 5 | 4 400 524 | 3 723 502 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 4 461 599 | 3 801 582 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|----------|---------------|---------------|
| Sum varer | 7 | 29 186 | 64 893 |
|------------------|----------|---------------|---------------|

Fordringer

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Kundefordringer | | 114 143 | 270 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 54 110 | 25 723 |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | | 2 817 185 | 2 652 883 |
| Sum fordringer | | 2 985 438 | 2 949 312 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 207 913 | 326 832 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 207 913 | 326 832 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 3 222 538 | 3 341 037 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 7 684 136 | 7 142 619 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|------|-----------|-----------|
| Aksjekapital | 2, 8 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Overkurs | 8 | 9 850 | 9 850 |



| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 8 | 1 710 677 | 950 386 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 320 527 | 2 560 236 |
| Sum egenkapital | 8, 9 | 3 320 527 | 2 560 236 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 3 875 723 | 4 210 523 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 28 000 | 28 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 3 903 723 | 4 238 523 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 903 723 | 4 238 523 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 385 537 | 132 589 |
| Skyldig offentlige avgifter | 6 | 56 866 | 76 293 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 17 484 | 134 979 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 459 887 | 343 861 |
| Sum gjeld | | 4 363 609 | 4 582 384 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 684 136 | 7 142 619 |



Organisasjonsnr: 891 078 862
KVARØY SJØHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 2000.00 | 1000.00 | 2000000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Kvarøy Fiskeoppdrett AS | 2000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 2000.00 | 100.00% | |

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 477111.00 | 34938.00 | 9847.00 |

Note

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Silje Solbakk Henriksen | 477111.00 | 34938.00 | 10077.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | 477111.00 | 34938.00 | 10077.00 |

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Kvarøy Sjøhus AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kvarøy Sjøhus AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 496 865. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Mo i Rana, 16.06.2021

Helgeland Revisjon AS

Geir Voldsund

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Kvarøy Sjøhus AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 891 078 862



RESULTATREGNSKAP

KVARØY SJØHUS AS

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|----------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 1 783 312 | 2 246 158 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 51 408 |
| Sum driftsinntekter | | 1 783 312 | 2 297 566 |
| Varekostnad | | 50 150 | 57 680 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 158 757 | 1 157 361 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 280 400 | 251 400 |
| Annen driftskostnad | 3 | 750 740 | 878 540 |
| Sum driftskostnader | | 2 240 047 | 2 344 981 |
| Driftsresultat | | -456 736 | -47 415 |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 251 | 1 087 |
| Annen finansinntekt | | 450 | 0 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 0 | 721 |
| Annen rentekostnad | | 180 972 | 181 785 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 203 |
| Resultat av finansposter | | -180 270 | -180 180 |
| Resultat før skattekostnad | 1 | -637 006 | -227 595 |
| Skattekostnad | 1 | -140 141 | -50 229 |
| Årsresultat | 8 | -496 865 | -177 366 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | 496 865 | 177 366 |
| Sum overføringer | | -496 865 | -177 366 |

KVARØY SJØHUS AS

SIDE 2



BALANSE

KVARØY SJØHUS AS

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 1 | 61 075 | 78 080 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 61 075 | 78 080 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | 3 235 634 | 3 190 396 |
| Maskiner og anlegg | 4 | 365 222 | 429 878 |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | 694 200 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | 105 468 | 103 228 |
| Sum varige driftsmidler | 4, 5 | 4 400 524 | 3 723 502 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 4 461 599 | 3 801 582 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 7 | 29 186 | 64 893 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 114 143 | 270 706 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 54 110 | 25 723 |
| Fordring på selskap i samme konsern | | 2 817 185 | 2 652 883 |
| Sum fordringer | | 2 985 438 | 2 949 312 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 207 913 | 326 832 |
| Sum omløpsmidler | | 3 222 538 | 3 341 037 |
| Sum eiendeler | | 7 684 136 | 7 142 619 |

KVARØY SJØHUS AS

SIDE 3



BALANSE


KVARØY SJØHUS AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 2, 8 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Overkurs | 8 | 9 850 | 9 850 |
| Annen innskutt egenkapital | 8 | 1 710 677 | 950 386 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 320 527 | 2 560 236 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Sum egenkapital | 8, 9 | 3 320 527 | 2 560 236 |
| GJELD | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 3 875 723 | 4 210 523 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 28 000 | 28 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 3 903 723 | 4 238 523 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 385 537 | 132 589 |
| Skyldig offentlige avgifter | 6 | 56 866 | 76 293 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 17 484 | 134 979 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 459 887 | 343 861 |
| Sum gjeld | | 4 363 609 | 4 582 384 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 684 136 | 7 142 619 |

Indre Kvarøy, 31.05.2021
Styret i Kvarøy Sjøhus AS


Rune Mikalsen
Styreleder


Sijje Solbakk Henriksen
Styremedlem


Kay-Arne Buckshot Knutsen
Styremedlem/Daglig leder



Kvarøy Sjøhus AS Noter til årsregnskapet 2020

Note - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varer

For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenstående tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kvarøy Sjøhus AS Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | -140 141 | -50 229 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -140 141 | -50 229 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -637 006 | -227 595 |
| Permanente forskjeller | 0 | -721 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -77 296 | -109 906 |
| Mottatt konsernbidrag | 714 302 | 338 221 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -157 146 | -74 409 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 157 146 | 74 409 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -271 051 | -355 020 | -83 970 |
| Fordringer | -6 565 | 109 | 6 674 |
| Sum | -277 615 | -354 911 | -77 296 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -277 615 | -354 911 | -77 296 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -61 075 | -78 080 | -17 005 |



Kvarøy Sjøhus AS Noter til årsregnskapet 2020

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KVARØY SJØHUS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 2 000 | 1 000,0 | 2 000 000 |
| Sum | 2 000 | | 2 000 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-------------------------|----------|-----------|-------------|
| Kvarøy Fiskeoppdrett AS | 2 000 | 100,0 | 100,0 |

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 014 275 | 1 047 712 |
| Arbeidsgiveravgift | 52 583 | 55 294 |
| Pensjonskostnader | 69 877 | 38 519 |
| Andre ytelser | 22 022 | 15 837 |
| Sum | 1 158 757 | 1 157 361 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre | Bedrifts-forsamling |
|------------------------------|--------------|---------|---------------------|
| Lønn | 477 111 | 477 111 | 0 |
| Pensjonsutgifter | 34 938 | 34 938 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 9 847 | 10 077 | 0 |

Tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 8 000,-.
Honorar for andre tjenester til revisor er kr 0,-.



Kvarøy Sjøhus AS Noter til årsregnskapet 2020

Note 4 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 5 946 921 | 1 333 051 | 531 889 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 208 338 | 10 444 | 38 640 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 6 155 259 | 1 343 495 | 570 529 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 2 919 625 | 978 273 | 465 061 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 3 235 634 | 365 222 | 105 468 |
| Årets ordinære avskrivninger | 163 100 | 75 100 | 36 400 |
| Økonomisk levetid | 5-50 år | 3-12 år | 3-8 år |

| | Skip | Sum |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | | 7 811 861 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 700 000 | 957 422 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 700 000 | 8 769 283 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 5 800 | 4 368 759 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 694 200 | 4 400 524 |
| Årets ordinære avskrivninger | 5 800 | 280 400 |
| Økonomisk levetid | 10 år | |

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

| Gjeld som er sikret ved pant o.l. | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 875 723 | 4 210 523 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Sum | 3 875 723 | 4 210 523 |

| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger, driftsløsøre | 3 706 324 | 3 723 502 |
| Sum | 3 706 324 | 3 723 502 |



Kvarøy Sjøhus AS Noter til årsregnskapet 2020

Note 6 Bundne midler

Pr. 31.12.2020 hadde selskapet bundne midler med kr 45 054,-, dette er skattetrekk ansatte. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 utgjorde kr 45 054,-

Note 7 Varer

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Handelsvarer for videresalg | 29 186 | 64 893 |
| Sum | 29 186 | 64 893 |

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Ikke registrert kapitalforh. | Annen innskutt egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------------|------------------|--------------|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Egenkapital Pr. 01.01.2020 | 1 600 000 | 9 850 | | 950 386 | 2 560 236 |
| Kapitalforhøyelse 04.12.20 | | | 700 000 | | 700 000 |
| Årets resultat | | | | -496 865 | -496 865 |
| Mottatt konsernbidrag | | | | 557 156 | 557 156 |
| Pr. 31.12.2020 | 1 600 000 | 9 850 | 700 000 | 1 010 677 | 3 320 527 |

Note 9 Fortsatt drift

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et riktig uttrykk for selskapets utvikling og stilling, samt resultatet av virksomheten for 2020. Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter.

Korona-epidemien rammer fortsatt samfunnet hardt. Selskapets ledelse har tatt nødvendige grep for å tilpasse driften regionale og nasjonale retningslinjer. Målgruppen til selskapet har tidligere vært utenlandske fisketurister som har hatt sesong april- august, denne målgruppen uteble sesongen 2020. Kvarøy Sjøhus har jobbet med å endre kundegrunnlag, da hovedsaklig mot det norske markedet. Allerede sesongen 2020 så man effekter av dette, dog av begrenset art, men viser at det er et stort potensial der. Selskapet fortsetter denne jobben og opplever allerede nå bestillinger fra det norske markedet. Selskapet har også benyttet seg av myndighetenes krisetiltak for utsatte næringer, for de mnd det var aktuelt, og er av den oppfatning av at selskapet vil bestå men situasjonen er usikker.

Ut over dette har det etter regnskapsårets utgang ikke inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.