Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 320 405
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	H2 GRILSTAD MARINA AS
Forretningsadresse:	Skonnertvegen 8 7053 RANHEIM

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:	Henki Ofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2022

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, 28.07.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 198 000	3 419 549
Sum inntekter		**4 198 000**	**3 419 549**
Kostnader			
Varekostnad		566 341	412 220
Lønnskostnad	1	2 292 829	2 019 010
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 796	4 796
Annen driftskostnad	1	865 030	697 355
Sum kostnader		**3 728 996**	**3 133 380**
Driftsresultat		**469 004**	**286 168**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 123	255
Sum finansinntekter		**1 123**	**255**
Annen rentekostnad		2 313	2 274
Sum finanskostnader		**2 313**	**2 274**
Netto finans		**-1 190**	**-2 019**
Ordinært resultat før skattekostnad		**467 814**	**284 150**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	102 918	62 886
Ordinært resultat etter skattekostnad		**364 896**	**221 264**
Årsresultat		**364 896**	**221 264**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**364 896**	**221 264**
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		239 306	
Udekket tap	4	125 590	221 264
Sum overføringer og disponeringer		**364 896**	**221 264**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		35 236
Sum immaterielle eiendeler			**35 236**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	4 396	9 192
Sum varige driftsmidler		**4 396**	**9 192**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		848	
Sum finansielle anleggsmidler		**848**	
Sum anleggsmidler		**5 244**	**44 428**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	220 744	199 969
Sum varer		**220 744**	**199 969**
Fordringer			
Kundefordringer	6,7	6 140	10 618
Andre kortsiktige fordringer		71 961	69 864
Sum fordringer		**78 101**	**80 482**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 065 190	507 383
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 065 190**	**507 383**
Sum omløpsmidler		**1 364 036**	**787 834**
SUM EIENDELER		**1 369 280**	**832 262**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	20 114	145 704
Sum opptjent egenkapital		**-20 114**	**-145 704**
Sum egenkapital		**79 886**	**-45 704**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	186	
Sum avsetninger for forpliktelser		**186**	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**186**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	201 070	116 139
Skyldig offentlige avgifter		240 455	227 523
Kortsiktig konserngjeld		306 802	
Annen kortsiktig gjeld		540 881	534 303
Sum kortsiktig gjeld		**1 289 208**	**877 966**
Sum gjeld		**1 289 394**	**877 966**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 369 280**	**832 262**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 804672

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 320 405
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	H2 GRILSTAD MARINA AS
Forretningsadresse:	Skonnertvegen 8 7053 RANHEIM

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:	Henki Ofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet:	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, 27.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 198 000	3 419 549
Sum inntekter		**4 198 000**	**3 419 549**
Kostnader			
Varekostnad		566 341	412 220
Lønnskostnad	1	2 292 829	2 019 010
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 796	4 796
Annen driftskostnad	1	865 030	697 355
Sum kostnader		**3 728 996**	**3 133 380**
Driftsresultat		**469 004**	**286 168**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 123	255
Sum finansinntekter		**1 123**	**255**
Annen rentekostnad		2 313	2 274
Sum finanskostnader		**2 313**	**2 274**
Netto finans		**-1 190**	**-2 019**
Ordinært resultat før skattekostnad		**467 814**	**284 150**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	102 918	62 886
Ordinært resultat etter skattekostnad		**364 896**	**221 264**
Årsresultat		**364 896**	**221 264**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**364 896**	**221 264**
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		239 306	
Udekket tap	4	125 590	221 264
Sum overføringer og disponeringer		**364 896**	**221 264**

Organisasjonsnr: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		35 236
Sum immaterielle eiendeler			**35 236**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	4 396	9 192
Sum varige driftsmidler		**4 396**	**9 192**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		848	
Sum finansielle anleggsmidler		**848**	
Sum anleggsmidler		**5 244**	**44 428**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	220 744	199 969
Sum varer		**220 744**	**199 969**
Fordringer			
Kundefordringer	6,7	6 140	10 618
Andre kortsiktige fordringer		71 961	69 864
Sum fordringer		**78 101**	**80 482**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 065 190	507 383
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 065 190**	**507 383**
Sum omløpsmidler		**1 364 036**	**787 834**
SUM EIENDELER		**1 369 280**	**832 262**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**

Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	20 114	145 704
Sum opptjent egenkapital		**-20 114**	**-145 704**
Sum egenkapital		**79 886**	**-45 704**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	186	
Sum avsetninger for forpliktelser		**186**	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**186**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	201 070	116 139
Skyldig offentlige avgifter		240 455	227 523
Kortsiktig konserngjeld		306 802	
Annen kortsiktig gjeld		540 881	534 303
Sum kortsiktig gjeld		**1 289 208**	**877 966**
Sum gjeld		**1 289 394**	**877 966**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 369 280**	**832 262**

Organisasjonsnr: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument

Årsregnskap 2021
for
H2 Grilstad Marina AS

Organisasjonsnr. 912320405

H2 Grilstad Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 198 000	3 419 549
Sum driftsinntekter		**4 198 000**	**3 419 549**
Driftskostnader			
Varekostnad		566 341	412 220
Lønnskostnad	1	2 292 829	2 019 010
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 796	4 796
Annen driftskostnad	1	865 030	697 355
Sum driftskostnader		**3 728 996**	**3 133 380**
DRIFTSRESULTAT		**469 004**	**286 168**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 123	255
Sum finansinntekter		**1 123**	**255**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 313	2 274
Sum finanskostnader		**2 313**	**2 274**
NETTO FINANSPOSTER		**(1 190)**	**(2 019)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**467 814**	**284 150**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	102 918	62 886
ORDINÆRT RESULTAT		**364 896**	**221 264**
ÅRSRESULTAT		**364 896**	**221 264**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		239 306	0
Fremføring av udekket tap	4	125 590	221 264
SUM OVERF. OG DISP.		**364 896**	**221 264**

H2 Grilstad Marina AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	35 236
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**35 236**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	4 396	9 192
Sum varige driftsmidler		**4 396**	**9 192**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		848	0
Sum finansielle anleggsmidler		**848**	**0**
SUM ANLEGGSMIDLER		**5 244**	**44 428**
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	220 744	199 969
Fordringer			
Kundefordringer	6,7	6 140	10 618
Andre kortsiktige fordringer		71 961	69 864
Sum fordringer		**78 101**	**80 482**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 065 190	507 383
SUM OMLØPSMIDLER		**1 364 036**	**787 834**
SUM EIENDELER		**1 369 280**	**832 262**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(20 114)	(145 704)
Sum opptjent egenkapital		**(20 114)**	**(145 704)**
SUM EGENKAPITAL		**79 886**	**(45 704)**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	186	0
Sum avsetning for forpliktelser		**186**	**0**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**186**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	201 071	116 139
Skyldig offentlige avgifter		240 455	227 523
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		306 802	0
Annen kortsiktig gjeld		540 881	534 303
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 289 208**	**877 966**
SUM GJELD		**1 289 394**	**877 966**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 369 280**	**832 262**

H2 Grilstad Marina AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020

TRONDHEIM den 28.06.22

Henki Ofstad
Styreleder

Marthe Marken
Daglig leder

H2 Grilstad Marina AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer
Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp). Selskapets varelager er stilt som sikkerhet for gjeld som House of Beauty har etablert overfor sine bankforbindelser.

Fordringer
Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsern
Selskapet er et datterselskap av H2 Gruppen AS, og inngår i konsernregnskapet for morselskapet. Konsernregnskapet kan utleveres hosH2 Gruppen AS, c/o Abra Regnskap AS, Stiklestadveien 3, 7041 Trondheim.

H2 Grilstad Marina AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 868 183	1 745 484
Arbeidsgiveravgift	301 138	241 948
Pensjonskostnader	22 437	1 118
Andre lønnsrelaterte ytelser	101 071	30 459
Totalt	**2 292 829**	**2 019 010**

H2 Grilstad Marina AS

Noter 2021

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 406 794	308 475	1 715 269
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 406 794	308 475	1 715 269
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 406 794	299 284	1 706 078
+ Ordinære avskrivninger	0	4 796	4 796
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 406 794	304 079	1 710 873
Balanseført verdi pr 31/12	0	4 396	4 396
Prosentsats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2021
Resultat før skattekostnader		467 814
Endring i midlertidige forskjeller		-848
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		160 164
Ytet konsernbidrag		306 802
Inntekt		**0**
	2021	**2020**
Skatteeffekt av konsernbidrag	67 496	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	35 422	62 886
Samlede ordinære skattekostnader	**102 918**	**62 886**

Note 4 - Fremføring udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-145 704	-45 704
Tilført fra årsresultat		125 590	125 590
Pr 31.12.	**100 000**	**-20 114**	**79 886**

Noter for H2 Grilstad Marina AS Organisasjonsnr. 912320405

H2 Grilstad Marina AS

Noter 2021

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	848	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	160 164
= Grunnlag utsatt skatt	**848**	**-160 164**
Utsatt skatt	**186**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	160 164
= Grunnlag utsatt skattefordel	**0**	**160 164**
Utsatt skattefordel	**0**	**35 236**

Note 6 - Konsernkontoordning

Selskapet inngår i konsernkontosystem sammen med øvrige selskaper som inngår i konsernet H2 Gruppen AS.

Alle selskaper som inngår i konsernkontosystemet er solidarisk ansvarlig for samlet trekk på driftskreditten.

I tillegg er bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

Eiendel	Bokført verdi
Driftsmidler	4 396
Kundefordringer	6 140
Varelager	220 744
Sum	**231 280**

H2 Grilstad Marina AS

Noter 2021

Note 7 - Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2020	2021
Fordringer		
Kundefordringer	2 000	1 650
Sum fordringer	**2 000**	**1 650**
Gjeld		
Leverandørgjeld	18 306	51 879
Sum gjeld	**18 306**	**51 879**

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 112 201 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 033.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
H2 Gruppen AS	980 414 027	100	100,00 %

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Årsregnskap 2021
for
H2 Grilstad Marina AS

Organisasjonsnr. 912320405

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 198 000	3 419 549
Sum driftsinntekter		**4 198 000**	**3 419 549**
Driftskostnader			
Varekostnad		566 341	412 220
Lønnskostnad	1	2 292 829	2 019 010
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 796	4 796
Annen driftskostnad	1	865 030	697 355
Sum driftskostnader		**3 728 996**	**3 133 380**
DRIFTSRESULTAT		**469 004**	**286 168**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 123	255
Sum finansinntekter		**1 123**	**255**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 313	2 274
Sum finanskostnader		**2 313**	**2 274**
NETTO FINANSPOSTER		**(1 190)**	**(2 019)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**467 814**	**284 150**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	102 918	62 886
ORDINÆRT RESULTAT		**364 896**	**221 264**
ÅRSRESULTAT		**364 896**	**221 264**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		239 306	0
Fremføring av udekket tap	4	125 590	221 264
SUM OVERF. OG DISP.		**364 896**	**221 264**

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	35 236
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**35 236**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	4 396	9 192
Sum varige driftsmidler		**4 396**	**9 192**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		848	0
Sum finansielle anleggsmidler		**848**	**0**
SUM ANLEGGSMIDLER		**5 244**	**44 428**
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	220 744	199 969
Fordringer			
Kundefordringer	6,7	6 140	10 618
Andre kortsiktige fordringer		71 961	69 864
Sum fordringer		**78 101**	**80 482**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 065 190	507 383
SUM OMLØPSMIDLER		**1 364 036**	**787 834**
SUM EIENDELER		**1 369 280**	**832 262**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(20 114)	(145 704)
Sum opptjent egenkapital		**(20 114)**	**(145 704)**
SUM EGENKAPITAL		**79 886**	**(45 704)**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	186	0
Sum avsetning for forpliktelser		**186**	**0**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**186**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	201 071	116 139
Skyldig offentlige avgifter		240 455	227 523
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		306 802	0
Annen kortsiktig gjeld		540 881	534 303
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 289 208**	**877 966**
SUM GJELD		**1 289 394**	**877 966**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 369 280**	**832 262**

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020

TRONDHEIM den 28.06.22

Henki Ofstad
Styreleder

Marthe Marken
Daglig leder

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer
Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp). Selskapets varelager er stilt som sikkerhet for gjeld som House of Beauty har etablert overfor sine bankforbindelser.

Fordringer
Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsern
Selskapet er et datterselskap av H2 Gruppen AS, og inngår i konsernregnskapet for morselskapet. Konsernregnskapet kan utleveres hos H2 Gruppen AS, c/o Abra Regnskap AS, Stiklestadveien 3, 7041 Trondheim.

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 868 183	1 745 484
Arbeidsgiveravgift	301 138	241 948
Pensjonskostnader	22 437	1 118
Andre lønnsrelaterte ytelser	101 071	30 459
Totalt	**2 292 829**	**2 019 010**

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Noter 2021

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 406 794	308 475	1 715 269
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 406 794	308 475	1 715 269
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 406 794	299 284	1 706 078
+ Ordinære avskrivninger	0	4 796	4 796
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 406 794	304 079	1 710 873
Balanseført verdi pr 31/12	0	4 396	4 396
Prosentsats for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2021
Resultat før skattekostnader		467 814
Endring i midlertidige forskjeller		-848
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		160 164
Ytet konsernbidrag		306 802
Inntekt		**0**

	2021	2020
Skatteeffekt av konsernbidrag	67 496	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	35 422	62 886
Samlede ordinære skattekostnader	**102 918**	**62 886**

Note 4 - Fremføring udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-145 704	-45 704
Tilført fra årsresultat		125 590	125 590
Pr 31.12.	**100 000**	**-20 114**	**79 886**

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Noter 2021

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	848	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	160 164
= Grunnlag utsatt skatt	**848**	**-160 164**
Utsatt skatt	**186**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	160 164
= Grunnlag utsatt skattefordel	**0**	**160 164**
Utsatt skattefordel	**0**	**35 236**

Note 6 - Konsernkontoordning

Selskapet inngår i konsernkontosystem sammen med øvrige selskaper som inngår i konsernet H2 Gruppen AS.

Alle selskaper som inngår i konsernkontosystemet er solidarisk ansvarlig for samlet trekk på driftskreditten.

I tillegg er bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

Eiendel	Bokført verdi
Driftsmidler	4 396
Kundefordringer	6 140
Varelager	220 744
Sum	**231 280**

H2 Grilstad Marina AS

BankID Signing
Henki Ofstad
2022-06-29

BankID Signing
Marthe Nordskag Marken
2022-07-01

Noter 2021

Note 7 - Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2020	2021
Fordringer		
Kundefordringer	2 000	1 650
Sum fordringer	**2 000**	**1 650**
Gjeld		
Leverandørgjeld	18 306	51 879
Sum gjeld	**18 306**	**51 879**

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 112 201 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 033.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
H2 Gruppen AS	980 414 027	100	100,00 %