



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 005 362
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: TRYSNES MARINA EIENDOM DA
Forretningsadresse: Tømmervigodden 10A
4641 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Raymond Olin Berentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7	5 037 014	6 102 411
Annen driftsinntekt	3, 7	15 067 339	13 128 974
Sum inntekter		20 104 353	19 231 386
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	3		
Varekostnad	12	1 005 499	995 836
Lønnskostnad	2	1 705 719	1 589 608
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 408 221	1 580 017
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	2 717 707	2 902 439
Sum kostnader		6 837 147	7 067 900
Driftsresultat		13 267 206	12 163 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 874	9 131
Annen finansinntekt		174 835	610 914
Sum finansinntekter		183 708	620 045
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8		
Annen rentekostnad		933 553	1 175 381
Annen finanskostnad	7, 11	612 985	293 122
Sum finanskostnader		1 546 538	1 468 503
Netto finans		-1 362 829	-848 458
Ordinært resultat før skattekostnad		11 904 377	11 315 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 904 377	11 315 028
Årsresultat		11 904 377	11 315 028
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 904 377	11 315 028



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Totalresultat		11 904 377	11 315 028
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	11 904 377	11 315 028
Sum overføringer og disponeringer		11 904 377	11 315 028



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 9	16 639 673	18 393 936
Maskiner og anlegg	3, 9	345 625	250 857
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 9	230 200	918 100
Sum varige driftsmidler		17 215 498	19 562 893
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	112 000	112 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 500	20 500
Sum finansielle anleggsmidler		117 500	132 500
Sum anleggsmidler		17 332 998	19 695 393
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9, 12	62 505	3 828 172
Fordringer			
Kundefordringer	7	191 545	416 159
Andre fordringer	7	240 516	165 454
Sum fordringer		432 061	581 613
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	63 402	79 577
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 402	79 577
Sum omløpsmidler		557 968	4 489 362
SUM EIENDELER		17 890 966	24 184 755

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4, 5	-28 347 424	-39 662 452
Sum innskutt egenkapital		-28 347 424	-39 662 452
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 5	11 904 377	11 315 028
Sum opptjent egenkapital		11 904 377	11 315 028
Sum egenkapital		-16 443 047	-28 347 424
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	7	17 674 196	17 674 196
Sum annen langsiktig gjeld		17 674 196	17 674 196
Sum langsiktig gjeld		17 674 196	17 674 196
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	11 437 124	25 854 591
Leverandørgjeld		448 679	1 151 017
Skyldige offentlige avgifter		409 226	307 135
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	4 364 788	7 545 240
Sum kortsiktig gjeld		16 659 817	34 857 983
Sum gjeld		34 334 014	52 532 179
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 890 966	24 184 755



Deloitte.

Deloitte AS
Skolegata 4
Postboks 38
NO-4575 Lyngdal
Norway

Tlf.: +47 38 33 12 80
Faks: +47 38 33 12 81
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Trysnes Marina Eiendom DA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Trysnes Marina Eiendom DAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 11 904 377. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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 International Standards on Auditing (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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, and its network of members firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/na/about for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touche Tohmatsu Limited and its member firms.

Medlemmer av Den Norske Revisorforening
org.nr: 980 211 262

Deloitte

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



Deloitte

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.

Lyngdal 30. juni 2017
Deloitte AS



Høige Ege
statsautorisert revisor



Trysnes Marina Eiendom DA

Årsberetning for 2016

Virksomhet og lokalisering:

Selskapet driver marina på Trysnes i Søgne, med eie og utleie av fast eiendom, båter og driftsmidler knyttet til dette.

Fortsatt drift:

Selskapet har solgt flere leiligheter i 2016 med betydelig gevinst. Det er også solgt leiligheter i 2017. Bankgjeld er således sterkt nedbetalt de siste par år. Det jobbes aktivt med å redusere selskapets gjeld for å bedre likviditeten og selskapets økonomiske stilling. Selskapet har pr 2016 bokført gjeld til aksjonærer på i underkant av MNOK 17,7. Gjeld til aksjonærer står tilbake for annen gjeld og er i praksis å anse som egenkapital. Salg av leiligheter i både 2015 og 2016 viser at det eksisterer betydelige merverdier i selskapets eiendomsmasse utover bokførte verdier.

Den finansielle situasjonen har vært utfordrende, men hensyntatt momenter ovenfor ser styret positivt på fremtiden og vil jobbe videre med å realisere eiendeler for å få redusere gjeldsnivået til et akseptabelt nivå. Styret mener derfor at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for selskapet er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø:

Arbeidsmiljøet ansees som godt, og det er i løpet av året ikke ansett nødvendig å iverksette spesielle tiltak. Ansatte i selskapet har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Sykefraværet har vært minimalt i løpet av året.

Likestilling:

Selskapet er opptatt av å fremme likestilling i samsvar med norsk lov. Selskapet har både mannlige og kvinnelige ansatte. Selskapets styremedlemmer er menn.

Selskapets ledelse er opptatt av å fremme likestilling mellom kjønnene i henhold til norsk lov.

Forskning og utvikling

Selskapet virksomhet er ikke av en slik art at det er funnet hensiktsmessig å drive særskilte forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Påvirkninger ytre miljø:

Selskapet er avhengig av og forsøker i størst mulig grad å drive virksomheten på en slik måte at man unngår forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Rettvisende bilde

Styret mener at det fremlagte regnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets økonomiske situasjon per 31.12.

Trysnes, 30. juni 2016


Raymond Berentsen
Styreleder/daglig leder


Robert Berentsen
Styremedlem



Trysnes Marina Eiendom DA

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016	2015
7	Salgsinntekt	5 037 014	6 102 411
3, 7	Annen driftsinntekt	15 067 339	13 128 974
	Sum driftsinntekter	20 104 353	19 231 386
12	Varekostnad	1 005 499	995 836
2	Lønnskostnad	1 705 719	1 589 608
3	Ordinær avskrivning	1 408 221	1 580 017
2	Annen driftskostnad	2 717 707	2 902 439
	Sum driftskostnader	6 837 147	7 067 900
	Driftsresultat	13 267 206	12 163 486
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	8 874	9 131
	Annen finansinntekt	174 835	610 914
	Annen rentekostnad	-933 553	-1 175 381
7, 11	Annen finanskostnad	-612 985	-293 122
	Netto finansresultat	-1 362 829	-848 458
	Ordinært resultat før skattekostnad	11 904 377	11 315 028
	Ordinært resultat	11 904 377	11 315 028
	ÅRSRESULTAT	11 904 377	11 315 028
	OVERFØRINGER		
5	Overført til/fra annen egenkapital	11 904 377	11 315 028
	Sum overføringer	11 904 377	11 315 028



Trysnes Marina Eiendom DA

Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2016	2015
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
3, 9	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	16 639 673	18 393 936
3, 9	Båter	345 625	250 857
3, 9	Driftsløsøre for øvrig	230 200	918 100
	Sum varige driftsmidler	17 215 498	19 562 893
	Finansielle anleggsmidler		
8	Investeringer i datterselskap	112 000	112 000
	Investeringer i aksjer og andeler	5 500	20 500
	Sum finansielle anleggsmidler	117 500	132 500
	Sum anleggsmidler	17 332 998	19 695 393
	Omløpsmidler		
9, 12	Varer	62 505	3 828 172
	Fordringer		
7	Kundefordringer	191 545	416 159
7	Andre kortsiktige fordringer	240 516	165 454
	Sum fordringer	432 061	581 613
10	Bankinnskudd, kontanter o.l.	63 402	79 577
	Sum omløpsmidler	557 968	4 489 362
	SUM EIENDELER	17 890 966	24 184 755



Trysnes Marina Eiendom DA


Balanse pr. 31. desember

NOTER	GJELD OG EGENKAPITAL	2016	2015
	Egenkapital		
4, 5	Egenkapital pr 1.1.	-28 347 424	-39 662 452
	Sum innskutt egenkapital	-28 347 424	-39 662 452
4, 5	Egenkapital endringer i året	11 904 377	11 315 028
	Sum opptjent egenkapital	11 904 377	11 315 028
	Sum egenkapital	-16 443 047	-28 347 424
	Gjeld		
	Annen langsiktig gjeld		
7	Øvrig langsiktig gjeld	17 674 196	17 674 196
	Sum annen langsiktig gjeld	17 674 196	17 674 196
	Kortsiktig gjeld		
9	Gjeld til kredittinstitusjoner	11 437 124	25 854 591
	Leverandørgjeld	448 679	1 151 017
	Skyldige offentlige avgifter	409 226	307 135
7, 11	Annen kortsiktig gjeld	4 364 788	7 545 240
	Sum kortsiktig gjeld	16 659 817	34 857 983
	Sum gjeld	34 334 014	52 532 179
	SUM GJELD OG EGENKAPITAL	17 890 966	24 184 755

Trysnes, 30.06.2017
Styret i Trysnes Marina Eiendom DA


Raymond Olin Berentsen
styreleder/daglig leder


Robert Berentsen
styremedlem

Gemerett 5/7-17




Trysnes Marina Eiendom DA

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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 lån 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. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Investering i datterselskap

Investering i datterselskap er behandlet etter kostmetoden i regnskapet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varer

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

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

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekter resultatføres når de er opptjent.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2016	2015
Lønn	1 492 963	1 487 842
Arbeidsgiveravgift	186 851	86 152
Pensjon	15 951	11 781
Andre ytelser	9 954	3 832
Sum	1 705 719	1 589 608

Gjennomsnittlig antall årsverk	3	3
--------------------------------	---	---

Selskapet har plikt til å ha pensjonsordninger i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon. Slik pensjonsordning er opprettet, og selskapet oppfyller pr d.d. lovkravene.



Trysnes Marina Eiendom DA

Noter til regnskapet 2016

Ytelser til ledende personer	daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	24 001	0

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS for revisjon og revisjons-relaterte tjenester utgjør i 2016 kr. 37.700 eks. mva.

Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr. 190.900 eks mva.

Note 3 Varige driftsmidler

	Fast eiendom	Båter	Driftsløsøre for øvrig	Sum
Anskaffelseskost pr 1.1.	22 404 426	2 402 438	4 488 744	29 295 608
Tilgang	130 736	172 030	0	302 766
Avgang	-1 241 939	0	0	-1 241 939
Nedskrivning	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.	21 293 223	2 574 468	4 488 744	28 356 435
Akkumulerte nedskrivninger pr. 31.12	0	-324 000	0	-324 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-4 653 549	-1 904 843	-4 258 544	-10 816 936
Bokført verdi pr. 31.12.	16 639 674	345 625	230 200	17 215 498
Arets avskrivninger	643 059	77 262	687 900	1 408 221
Avskrivningsperiode	10-30 år	10 år	5-10 år	
Avskrivningsprinsipp	Lineært	Lineært	Lineært	

Andre driftsinntekter knytter seg mot gevinster ved realisasjon av leiligheter.

Note 4 Eierforhold

Eierfordelingen i selskapet var pr 31.12. som følger:

Eier	Indirekte eier	Eierandel
Trysnes Holding AS	Raymond Berentsen	78 %
Vaktheia Holding AS	Robert Berentsen	22 %
Sum		100 %



Trysnes Marina Eiendom DA

Noter til regnskapet 2016

Note 5 Egenkapital

Egenkapital 1.1.	-28 347 424
Årets endring i egenkapital:	
Kapitalendringer	
Årets resultat	11 904 377
Egenkapital 31.12.	-16 443 047

Note 6 Skatteposisjoner

Skattegrunnlag	
Årsresultat	11 904 377
Permanente forskjeller	27 338
Endring midlertidige forskjeller	-8 426 044
Skattegrunnlag til fordeling på eiere	3 505 671

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller

	Fordel	Forpliktelse	Netto
Driftsmidler	0	10 263 987	10 263 987
Varelager	0		
Fordringer	-1 584 836	0	-1 584 836
Gevinst- og tapskonto	0	27 255 323	27 255 323
Sum	-1 584 836	37 519 310	35 934 474

Note 7 Mellomværende med nærstående parter

Langsiktig	2016	2015
Gjeld til Trysnes Holding AS v/ Raymond Berentsen	-14 174 826	-14 174 826
Gjeld til Vaktheia Holding AS v/ Robert Berentsen	-3 499 371	-3 499 371
Gjeld til Sterk Holding AS v/ Atle Berentsen	0	0
Kortsiktig	2016	2015
Mellomregning Raymond Berentsen	-3 146 621	-3 226 628
Mellomregning Robert Berentsen	-147 209	-409 611
Gjeld til Sterk Holding AS v/ Atle Berentsen	0	-3 056 130
Annen kortsiktig fordring Trysnes Holding AS	37 605	27 783
Annen kortsiktig fordring Tømmervigodden Tomteutvikling AS	61 505	40 919
Annen kortsiktig gjeld Trysnes Båttutleie AS	-148 679	-128 408
Annen kortsiktig fordring Sjøkanten Pub & Restaurant AS	0	1 246 340
Netto mellomværende	-21 017 596	-23 179 932

Mellomværende er ikke renteberegnet. Fordring mot Sjøkanten Pub & Restaurant AS er nedskrevet til NOK 0.

Av selskapets inntekter knytter TNOK 686 seg mot leieinntekter på båtpark til Trysnes Båttutleie AS.



Trysnes Marina Eiendom DA

Noter til regnskapet 2016

Note 8 Investering i datterselskap

Selskap	Kommune	Eierandel	Resultat	Egenkapital
Trysnes Båtutleie AS	Søgne	100 %	10 121	124 699
Sjøkanten Pub & Restaurant AS*	Søgne	100 %	-325 381	-1 632 980

Trysnes Marina Eiendom DA leier ut båtparken sin til Trysnes Båtutleie AS.
Selskapet har skrevet ned aksjepost i Sjøkanten Pub & Restaurant AS til NOK 0.

Selskapet har lån til Sjøkanten Pub & restaurant AS med NOK 1 246 340. Hele fordringen er i regnskapet nedskrevet til NOK 0.

Note 9 Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2016	2015
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	74 319
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	11 437 124	25 780 272
Sum	11 437 124	25 854 591

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet	2016	2015
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	16 639 674	18 393 936
Båter	345 625	250 857
Varelager	62 505	3 828 172
Driftsløsøre for øvrig	230 200	918 100
Totalt	17 278 005	23 391 066

I tillegg har Raymond Berentsen stilt sine private eiendommer som sikkerhet for gjeld i TME DA.

Garantier:

Selskapet har stilt innenlandsgarantier på totalt kr 436.250 for tre privatpersoner.

Note 10 Bundne midler

I posten inngår skattetrekkmidler med kr. 26 734.

Note 11 Fortsatt drift

Den finansielle situasjonen, herunder likviditetssituasjonen i Trysnes Marina Eiendom DA har vært noe utfordrende i 2016, men selskapet har fortsatt en prosess med realisering av eiendeler for å redusere selskapets gjeld. Det er solgt flere leiligheter i selskapet i 2014, 2015 og 2016. Leilighetene er solgt med gevinster og viser at det er betydelige merverdier i selskapets eiendeler. Styret i Trysnes Marina Eiendom DA mener at framtidsutsiktene for Trysnes Marina Eiendom DA er tilfredsstillende basert på forutsetningen om at eiendeler realiseres. Styret har derfor lagt forutsetningen for fortsatt drift til grunn, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.



Trysnes Marina Eiendom DA

Noter til regnskapet 2016

Note 12 Varelager

	2016	2015
Kostpris varelager	62 505	4 446 191
Ukurans	0	-618 019
Bokført verdi	62 505	3 828 172



Fylkesmannen i Aust- og Vest-Agder

VERGEFULLMAKT
Kristiansand, 24.04.2017

1. Fylkesmannen i Aust- og Vest-Agder har opprettet vergemål for Raymond Olin Berentsen, 17024330907, Vaktheia 8, 4640 Søgne, jf. vergemålsloven § 55, jf. § 20.
2. Eirik Håvar Aas Ramsland, 29037736331, Postboks 4, 4501 Mandal oppnevnes som verge for Raymond Olin Berentsen, 17024330907, jf. vergemålsloven § 25.
3. Vergens oppdrag går ut på å ivareta Raymond Olin Berentsen sine personlige og økonomiske interesser, og vergen har fullmakt til å representere Raymond Olin Berentsen i disse forhold, jf. vergemålsloven § 25 annet ledd, jf. § 21.

Denne fullmakten gir ikke vergen hjemmel til å erverve eller avhende fast eiendom eller annen boform på vegne av personen med verge uten fylkesmannens godkjenning. Fullmakten gir heller ikke hjemmel til å foreta disposisjoner som gjelder pantsettelse av fast eiendom, stifting av gjeld, utdeling av arveforskudd og gaver av større verdi, og utlån av midler til personer som står vergen nær, jf. vergemålsloven §§ 37 til 42.

Gunnar Munkerud

Gunnar Munkerud (e.f)
Fagdirektør

for



Postadresse: Postboks 788 Stoa, 4809 ARENDAL, Telefon: 37 01 75 00
Besøksadresse Arendal: Ragnvald Blakstadsv. 1, 4838 Arendal
Besøksadresse Kristiansand: Tordenskjoldsgate 65 , 4614 Kristiansand

E-post: fmavpost@fylkesmannen.no
Nettside: www.fylkesmannen.no
Org.nr NO974 762 994