



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 863 534
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRE POLLEN MARINA AS
Forretningsadresse: Merkesvik 8
5315 HERDLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Silje Skogheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 215 870 | 182 219 |
| Sum inntekter | | 215 870 | 182 219 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 6 001 | 11 581 |
| Avskrivning | 3 | 184 936 | 177 579 |
| Annen driftskostnad | 2 | 106 607 | 74 109 |
| Sum kostnader | | 297 544 | 263 269 |
| Driftsresultat | | -81 674 | -81 050 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 697 |
| Sum finansinntekter | | | 697 |
| Annen finanskostnad | | 139 | |
| Sum finanskostnader | | 139 | |
| Netto finans | | -139 | 697 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -81 813 | -80 353 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | -17 968 | -17 678 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -63 845 | -62 675 |
| Årsresultat | | -63 845 | -62 675 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -63 845 | -62 675 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -63 845 | -62 675 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Sum anleggsmidler | | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 20 816 | 11 065 |
| Sum fordringer | | 20 816 | 11 065 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 45 915 | 965 557 |
| Sum omløpsmidler | | 66 731 | 976 622 |
| SUM EIENDELER | | 3 543 112 | 3 636 508 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 364 431 | 428 276 |
| Sum opptjent egenkapital | | 364 431 | 428 276 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 464 431 | 528 276 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 138 579 | 158 063 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 138 579 | 158 063 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 2 938 586 | 2 938 586 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 938 586 | 2 938 586 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 077 165 | 3 096 649 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | 1 515 | 11 582 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 | 1 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 516 | 11 583 |
| Sum gjeld | | 3 078 681 | 3 108 232 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 543 112 | 3 636 508 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 451648

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 863 534
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRE POLLEN MARINA AS
Forretningsadresse: Merkesvik 12
5315 HERDLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Silje Skogheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.05.2024

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: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 215 870 | 182 219 |
| Sum inntekter | | 215 870 | 182 219 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 6 001 | 11 581 |
| Avskrivning | 3 | 184 936 | 177 579 |
| Annen driftskostnad | 2 | 106 607 | 74 109 |
| Sum kostnader | | 297 544 | 263 269 |
| Driftsresultat | | -81 674 | -81 050 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 697 |
| Sum finansinntekter | | | 697 |
| Annen finanskostnad | | 139 | |
| Sum finanskostnader | | 139 | |
| Netto finans | | -139 | 697 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -81 813 | -80 353 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | -17 968 | -17 678 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -63 845 | -62 675 |
| Årsresultat | | -63 845 | -62 675 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -63 845 | -62 675 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -63 845 | -62 675 |



Organisasjonsnr: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Sum anleggsmidler | | 3 476 381 | 2 659 886 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 20 816 | 11 065 |
| Sum fordringer | | 20 816 | 11 065 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 45 915 | 965 557 |
| Sum omløpsmidler | | 66 731 | 976 622 |
| SUM EIENDELER | | 3 543 112 | 3 636 508 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 364 431 | 428 276 |
| Sum opptjent egenkapital | | 364 431 | 428 276 |
| Sum egenkapital | | 464 431 | 528 276 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 138 579 | 158 063 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 138 579 | 158 063 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 2 938 586 | 2 938 586 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 938 586 | 2 938 586 |



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 3 077 165 | 3 096 649 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | 1 515 | 11 582 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 1 | 1 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 516 | 11 583 |
| Sum gjeld | | 3 078 681 | 3 108 232 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 543 112 | 3 636 508 |



Organisasjonsnr: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|-------------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1000.00 | 100000.00 |
| 0.00 1000.00 | 0.00 | | |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Børge Borgvald Merkesvik | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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 ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styrets medlemmer eller daglig leder.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Søre Pollen Marina | Utstyr mm | ATV | Båt | Sum |
|-----------------------------|--------------------|-----------|---------|--------|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 2 818 739 | 142 235 | 129 493 | 0 | 3 090 467 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 923 346 | 0 | 0 | 78 085 | 1 001 431 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 3 742 085 | 142 235 | 129 493 | 78 085 | 4 091 898 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -420 326 | -142 235 | -47 750 | -5 206 | -615 517 |
| Balanseført pr. 31.12. | 3 321 759 | 0 | 81 743 | 72 879 | 3 476 381 |
| Årets avskrivninger | 141 997 | 7 617 | 30 116 | 5 206 | 184 936 |
| Økonomisk levetid | 20 år | 3 år | 3 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | Lineær | Lineær | |

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

| | 2023 | 2022 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 1 516 | 11 583 |
| Endring utsatt skatt | -19 484 | -29 261 |
| Årets totale skattekostnad | <u>-17 968</u> | <u>-17 678</u> |

Beregning av årets skattegrunnlag:

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -81 813 | -80 353 |
| Permanente forskjeller | 139 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 88 565 | 0 |
| Alminnelig inntekt | 6 891 | -80 353 |
| Anvendt fremførbart underskudd | 0 | -1 640 |
| Årets skattegrunnlag | <u>6 891</u> | <u>-81 993</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 1 516 | 0 |

Oversikt over midlertidige forskjeller

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Driftsmidler inkl goodwill | 629 905 | 718 470 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>629 905</u> | <u>718 470</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 138 579 | 158 063 |

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

| | 2023 |
|---------------------------------|----------------|
| 22% skatt av resultat før skatt | -17 999 |
| Permanente forskjeller (22%) | 31 |
| Beregnet skattekostnad | <u>-17 968</u> |

Effektiv skattesats *) 22 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|--------------|-------------------|---------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 100 000 | 428 276 | 528 276 |
| Årsresultat | 0 | -63 845 | -63 845 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 100 000 | 364 431 | 464 431 |

Note 6 - Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år etter utgangen av balansedagen og heller ingen gjeld med forfall senere enn 5 år etter utgangen av balansedagen.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balansført |
|-----------------|--------|-----------|------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000 | 100 000 |
| | | 1 000 | |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| Børge Borgvald Merkesvik | 100 | 100 % | 100 % |