



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Børge Borgvald Merkesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		301 233	75 517
Annen driftsinntekt		680 000	27 000
Sum inntekter		981 233	102 517
Kostnader			
Varekostnad		34 488	20 565
Avskrivning	5	77 231	120 392
Annen driftskostnad	3	135 089	36 085
Sum kostnader		246 808	177 042
Driftsresultat		734 425	-74 525
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			159
Sum finansinntekter			159
Annen finanskostnad		38	11
Sum finanskostnader		38	11
Netto finans		-38	148
Ordinært resultat før skattekostnad		734 387	-74 377
Skattekostnad på ordinært resultat	6	168 249	-16 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		566 138	-58 017
Årsresultat		566 138	-58 017
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	51 893	
Overføringer annen egenkapital	4	514 245	-58 017
Sum overføringer og disponeringer		566 138	-58 017



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5	2 820 833	2 517 873
Sum varige driftsmidler		2 820 833	2 517 873
Sum anleggsmidler		2 820 833	2 517 873
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		12 917	99 105
Sum fordringer		12 917	99 105
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		857 443	365 496
Sum omløpsmidler		870 360	464 600
SUM EIENDELER		3 691 193	2 982 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	490 951	-75 188
Sum opptjent egenkapital		490 951	-75 188



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		590 951	24 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	187 324	19 075
Sum avsetninger for forpliktelser		187 324	19 075
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 938 586	2 938 586
Sum annen langsiktig gjeld		2 938 586	2 938 586
Sum langsiktig gjeld		3 125 910	2 957 661
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 048	
Betalbar skatt	6	-1	
Skyldige offentlige avgifter		-30 715	
Sum kortsiktig gjeld		-25 668	
Sum gjeld		3 100 242	2 957 661
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 691 193	2 982 473



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 132165

Enheten

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

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: Børge Borgvald Merkesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

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, 03.03.2022

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: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		301 233	75 517
Annen driftsinntekt		680 000	27 000
Sum inntekter		981 233	102 517
Kostnader			
Varekostnad		34 488	20 565
Avskrivning	5	77 231	120 392
Annen driftskostnad	3	135 089	36 085
Sum kostnader		246 808	177 042
Driftsresultat		734 425	-74 525
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			159
Sum finansinntekter			159
Annen finanskostnad		38	11
Sum finanskostnader		38	11
Netto finans		-38	148
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	734 387	-74 377
Ordinært resultat etter skattekostnad		168 249	-16 360
Årsresultat		566 138	-58 017
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	51 893	
Overføringer annen egenkapital	4	514 245	-58 017
Sum overføringer og disponeringer		566 138	-58 017



Organisasjonsnr: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5	2 820 833	2 517 873
Sum varige driftsmidler		2 820 833	2 517 873
Sum anleggsmidler		2 820 833	2 517 873
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		12 917	99 105
Sum fordringer		12 917	99 105
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		857 443	365 496
Sum omløpsmidler		870 360	464 600
SUM EIENDELER		3 691 193	2 982 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	490 951	-75 188
Sum opptjent egenkapital		490 951	-75 188
Sum egenkapital		590 951	24 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	187 324	19 075
Sum avsetninger for forpliktelses		187 324	19 075
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 938 586	2 938 586
Sum annen langsiktig gjeld		2 938 586	2 938 586



Sum langsiktig gjeld		3 125 910	2 957 661
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 048	
Betalbar skatt	6	-1	
Skyldige offentlige avgifter		-30 715	
Sum kortsiktig gjeld		-25 668	
Sum gjeld		3 100 242	2 957 661
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 691 193	2 982 473



Organisasjonsnr: 997 863 534
SØRE POLLEN MARINA 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	100.00	1000.00	100000.00
<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
3

Lønn og ytelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller medlemmer av styret. Det er ikke etablert avtale om etterlønn til daglig leder eller styremedlemmer.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. .

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt deift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Salgsinntekter/kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Tilhørende kostnader bokføres i samme periode som tilhørende inntekter. Andre kostnader kostnadsføres etterhvert som disse påløper.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

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

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller medlemmer av styret. Det er ikke etablert avtale om etterlønn til daglig leder eller styremedlemmer.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. .

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

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	-75 188	24 812
Årsresultat	0	566 139	566 139
Egenkapital 31.12.2021	100 000	490 951	590 951

Note 5 - Varige driftsmidler

	Søre Pollen Marina Bryggeanlegg	Utstyr m.m.	Atv	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 561 408	132 235	0	2 693 643
Tilgang kjøpte driftsmidler	257 331	0	122 861	380 192
Anskaffelseskost 31.12.	2 818 739	132 235	122 861	3 073 835
Akk.avskrivning 31.12.	-159 550	-93 452	0	-253 002
Balanseført pr. 31.12.	2 659 189	38 783	122 861	2 820 833
Årets avskrivninger	65 227	12 004	0	77 231
Økonomisk levetid	20 år	3 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	



Søre Pollen Marina AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	168 249	-16 360
Årets totale skattekostnad	<u>168 249</u>	<u>-16 360</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	734 388	-74 376
Permanente forskjeller	0	11
Endring i midlertidige forskjeller	-633 845	-27 818
Alminnelig inntekt	100 543	-102 183
Anvendt fremførbart underskudd	-100 543	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-102 183</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	853 114	219 269
Sum	<u>853 114</u>	<u>219 269</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 640	-102 183
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>851 474</u>	<u>117 086</u>

Note 7 - Fordringer og gjeld

Selskapet har gjeld til eneksjonær på kr 2 938 585 som kan ha et forfall senere enn 5 år etter utgangen av balansedagen. Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn 5 år etter utgangen av balansedagen.