



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS
Forretningsadresse: Greåkerveien 123
1718 GREÅKER

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: Simeon Metodijew Andonov
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2024

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, 27.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 643 521	3 647 382
Annen driftsinntekt		139 000	118 400
Sum inntekter		3 782 521	3 765 782
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		23 692	4 232
Varekostnad		590 630	728 466
Lønnskostnad	1	2 506 576	3 117 198
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		943 272	793 532
Sum kostnader		4 064 169	4 643 428
Driftsresultat		-281 648	-877 646
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 608	7 242
Sum finansinntekter		7 608	7 242
Annen rentekostnad		2 973	737
Sum finanskostnader		2 973	737
Netto finans		4 635	6 505
Ordinært resultat før skattekostnad		-277 013	-871 141
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-277 013	-871 141
Årsresultat	4	-277 013	-871 141
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-277 013	-871 141
Totalresultat		-277 013	-871 141



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-277 013	-871 141
Sum overføringer og disponeringer		-277 013	-871 141



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2	1	1
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		164 464	188 156
Fordringer			
Kundefordringer		251 608	326 546
Andre kortsiktige fordringer		48 262	36 063
Sum fordringer		299 869	362 610
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		337 325	455 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		337 325	455 088
Sum omløpsmidler		801 658	1 005 853
SUM EIENDELER		801 659	1 005 854

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	13 831 408	13 554 395
Sum opptjent egenkapital		-13 831 408	-13 554 395
Sum egenkapital	4	-13 729 704	-13 452 691
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		12 548 203	11 555 088
Sum annen langsiktig gjeld	7	12 548 203	11 555 088
Sum langsiktig gjeld		12 548 203	11 555 088
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 388 887	1 332 743
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		225 106	124 681
Annen kortsiktig gjeld		369 168	1 446 033
Sum kortsiktig gjeld		1 983 160	2 903 457
Sum gjeld		14 531 363	14 458 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		801 659	1 005 854



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 449871

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS
Forretningsadresse: Greåkerveien 123
1718 GREÅKER

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: Simeon Metodijew Andonov
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2024

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, 28.05.2024

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: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 643 521	3 647 382
Annen driftsinntekt		139 000	118 400
Sum inntekter		3 782 521	3 765 782
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		23 692	4 232
Varekostnad		590 630	728 466
Lønnskostnad	1	2 506 576	3 117 198
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		943 272	793 532
Sum kostnader		4 064 169	4 643 428
Driftsresultat		-281 648	-877 646
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 608	7 242
Sum finansinntekter		7 608	7 242
Annen rentekostnad		2 973	737
Sum finanskostnader		2 973	737
Netto finans		4 635	6 505
Ordinært resultat før skattekostnad		-277 013	-871 141
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-277 013	-871 141
Årsresultat	4	-277 013	-871 141
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-277 013	-871 141
Totalresultat		-277 013	-871 141
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-277 013	-871 141
Sum overføringer og disponeringer		-277 013	-871 141





Organisasjonsnr: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2	1	1
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		164 464	188 156
Fordringer			
Kundefordringer		251 608	326 546
Andre kortsiktige fordringer		48 262	36 063
Sum fordringer		299 869	362 610
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		337 325	455 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		337 325	455 088
Sum omløpsmidler		801 658	1 005 853
SUM EIENDELER		801 659	1 005 854
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	13 831 408	13 554 395
Sum opptjent egenkapital		-13 831 408	-13 554 395
Sum egenkapital	4	-13 729 704	-13 452 691
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		12 548 203	11 555 088
Sum annen langsiktig gjeld	7	12 548 203	11 555 088
Sum langsiktig gjeld		12 548 203	11 555 088
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 388 887	1 332 743
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		225 106	124 681
Annen kortsiktig gjeld		369 168	1 446 033
Sum kortsiktig gjeld		1 983 160	2 903 457
Sum gjeld		14 531 363	14 458 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		801 659	1 005 854



Organisasjonsnr: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

Glomma Båt Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 067 923



RESULTATREGNSKAP

GLOMMA BÅT SERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 643 521	3 647 382
Annen driftsinntekt		139 000	118 400
Sum driftsinntekter		3 782 521	3 765 782
Varekostnad		590 630	728 466
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		23 692	4 232
Lønnskostnad	1	2 506 576	3 117 198
Annen driftskostnad		943 272	793 532
Sum driftskostnader		4 064 169	4 643 428
Driftsresultat		-281 648	-877 646
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		7 608	7 242
Annen rentekostnad		2 973	737
Resultat av finansposter		4 635	6 505
Resultat før skattekostnad		-277 013	-871 141
Årsresultat	4	-277 013	-871 141
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-277 013	-871 141
Sum overføringer		-277 013	-871 141



BALANSE

GLOMMA BÅT SERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Skip og flytende installasjoner	2	1	1
Sum varige driftsmidler	2	1	1
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1	1
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		164 464	188 156
FORDRINGER			
Kundefordringer		251 608	326 546
Andre kortsiktige fordringer		48 262	36 063
Sum fordringer		299 869	362 610
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		337 325	455 088
Sum omløpsmidler		801 658	1 005 853
Sum eiendeler		801 659	1 005 854



BALANSE

GLOMMA BÅT SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-13 831 408	-13 554 395
Sum opptjent egenkapital		-13 831 408	-13 554 395
Sum egenkapital	4	-13 729 704	-13 452 691
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		12 548 203	11 555 088
Sum annen langsiktig gjeld	7	12 548 203	11 555 088
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 388 887	1 332 743
Skyldig offentlige avgifter		225 106	124 681
Annen kortsiktig gjeld		369 168	1 446 033
Sum kortsiktig gjeld		1 983 160	2 903 457
Sum gjeld		14 531 363	14 458 545
Sum egenkapital og gjeld		801 659	1 005 854

GREÅKER, 25.05.2024
Styret i Glomma Båt Service AS

Simeon Metodijew Andonov
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	2 062 107	2 632 978
Arbeidsgiveravgift	323 934	382 828
Pensjonskostnader	82 582	76 983
Andre ytelser	37 953	24 408
Sum	2 506 576	3 117 198

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	352 657	352 657
= Anskaffelseskost 31.12.23	352 657	352 657
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	352 656	352 656
= Bokført verdi 31.12.23	1	1
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-277 013	-871 141
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	83 733	10 328
Skattepliktig inntekt	-193 280	-860 813
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	1	1	0
Varebeholdning	-319 574	-319 574	0
Fordringer	-204 181	-120 448	83 733
Sum	-523 754	-440 021	83 733
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 459 600	-13 266 320	193 280
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 983 354	13 706 341	-277 013
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tapl	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	101 704	0	-13 554 395	0	-13 452 691
Årets resultat				-277 013	-277 013
Pr 31.12.2023	101 704	0	-13 554 395	-277 013	-13 729 704

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GLOMMA BÅT SERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	101 704	1,0	101 704
Sum	101 704		101 704

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SIMA HOLDING AS	101 704	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. -277 013 etter skatt, mot kr. -871 141 i 2022.

Forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Styret kjenner ikke til noen forhold av betydning for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremkommer av resultatregnskap og balanse. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som etter styrets vurdering har betydning ved bedømmelse av selskapet.

Selskapets styre er klar over at aksjekapitalen i sin helhet er tapt, og er kjent med sitt ansvar iht. aksjeloven i den sammenheng. Selskapet har negativ egenkapital og i tillegg stillet eiendeler som sikkerhet for søsterselskapet Sima Eiendom sitt banklån.

Styret har vurdert selskapets økonomiske situasjon og funnet det riktig å avlegge årsregnskapet under forutsetningen om fortsatt drift, da styret har tro på at selskapets og konsernets kreditorer vil gi nødvendig betalingsutsettelse frem til Sima Eiendom AS realiserer sin eiendom på Greåker.

Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2023
Annen langsiktig gjeld.		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	-10 746 994	-11 202 555
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	-808 095	-1 345 648
	-11 555 088	-12 548 203
Mer om tilknyttet selskap		
Gjeld på kr -1 345 648 til nærstående selskap - Sima Eiendomsutvikling		