



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Henki Ofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2024

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, 20.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 279 494	4 599 338
Sum inntekter		4 279 494	4 599 338
Kostnader			
Varekostnad		365 438	626 811
Lønnskostnad	1	3 087 056	2 682 442
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		4 396
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	908 168	996 683
Sum kostnader		4 360 662	4 310 332
Driftsresultat		-81 168	289 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 963	12 297
Sum finansinntekter		49 963	12 297
Annen rentekostnad		1 278	-588
Sum finanskostnader		1 278	-588
Netto finans		48 685	12 885
Ordinært resultat før skattekostnad		-32 483	301 891
Skattekostnad på resultat	3	-6 860	69 678
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 623	232 213
Årsresultat	4	-25 623	232 213
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 623	232 213
Totalresultat		-25 623	232 213
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			212 099



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		-25 623	20 114
Sum overføringer og disponeringer		-25 623	232 213



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	6 685	
Sum immaterielle eiendeler		6 685	
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	41 112	796
Sum finansielle anleggsmidler		41 112	796
Sum anleggsmidler		47 797	796
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		212 969	141 732
Fordringer			
Kundefordringer	5	21 481	13 582
Andre kortsiktige fordringer	5	83 618	97 489
Sum fordringer		105 099	111 071
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 416 804	1 466 776
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 416 804	1 466 776
Sum omløpsmidler		1 734 872	1 719 579
SUM EIENDELER		1 782 669	1 720 375

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		25 623	
Sum opptjent egenkapital		-25 623	
Sum egenkapital	4	74 377	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		175
Sum avsetninger for forpliktelser			175
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	175
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	160 009	228 118
Betalbar skatt	3		9 866
Skyldig offentlige avgifter	6	316 734	288 618
Kortsiktig konserngjeld		578 724	578 724
Annen kortsiktig gjeld	5	652 824	514 875
Sum kortsiktig gjeld		1 708 292	1 620 201
Sum gjeld		1 708 292	1 620 376
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 782 669	1 720 375



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 407748

Enheten

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

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: Henki Ofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2024

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, 13.05.2024

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: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 279 494	4 599 338
Sum inntekter		4 279 494	4 599 338
Kostnader			
Varekostnad		365 438	626 811
Lønnskostnad	1	3 087 056	2 682 442
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		4 396
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	908 168	996 683
Sum kostnader		4 360 662	4 310 332
Driftsresultat		-81 168	289 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 963	12 297
Sum finansinntekter		49 963	12 297
Annen rentekostnad		1 278	-588
Sum finanskostnader		1 278	-588
Netto finans		48 685	12 885
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-32 483	301 891
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 860	69 678
Årsresultat	4	-25 623	232 213
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 623	232 213
Totalresultat		-25 623	232 213
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			212 099
Avsatt til annen egenkapital		-25 623	20 114
Sum overføringer og disponeringer		-25 623	232 213





Organisasjonsnr: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	6 685	
Sum immaterielle eiendeler		6 685	
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	41 112	796
Sum finansielle anleggsmidler		41 112	796
Sum anleggsmidler		47 797	796
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		212 969	141 732
Fordringer			
Kundefordringer	5	21 481	13 582
Andre kortsiktige fordringer	5	83 618	97 489
Sum fordringer		105 099	111 071
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 416 804	1 466 776
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 416 804	1 466 776
Sum omløpsmidler		1 734 872	1 719 579
SUM EIENDELER		1 782 669	1 720 375
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		25 623	
Sum opptjent egenkapital		-25 623	
Sum egenkapital	4	74 377	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		175
Sum avsetninger for forpliktelses			175
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	175
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	160 009	228 118
Betalbar skatt	3		9 866
Skyldig offentlige avgifter	6	316 734	288 618
Kortsiktig konserngjeld		578 724	578 724
Annen kortsiktig gjeld	5	652 824	514 875
Sum kortsiktig gjeld		1 708 292	1 620 201
Sum gjeld		1 708 292	1 620 376
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 782 669	1 720 375



Organisasjonsnr: 912 320 405
H2 GRILSTAD MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



BankID Signing
Henki Ofstad
2024-04-23

BankID Signing
Marthe Marken
2024-05-01



Årsregnskap 2023

H2 Grilstad Marina AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 320 405



BankID Signing
Henki Ofstad
2024-04-23

BankID Signing
Marthe Marken
2024-05-01

RESULTATREGNSKAP

H2 GRILSTAD MARINA AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 279 494	4 599 338
Sum driftsinntekter		4 279 494	4 599 338
Varekostnad		365 438	626 811
Lønnskostnad	1	3 087 056	2 682 442
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	4 396
Annen driftskostnad	1	908 168	996 683
Sum driftskostnader		4 360 662	4 310 332
Driftsresultat		-81 168	289 007
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		49 963	12 297
Annen rentekostnad		1 278	-588
Resultat av finansposter		48 685	12 885
Resultat før skattekostnad		-32 483	301 891
Skattekostnad på resultat	3	-6 860	69 678
Resultat		-25 623	232 213
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-25 623	232 213
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	212 099
Avsatt til annen egenkapital		-25 623	20 114
Sum overføringer		-25 623	232 213



BankID Signing
Henki Ofstad
2024-04-23

BankID Signing
Marthe Marken
2024-05-01

BALANSE

H2 GRILSTAD MARINA AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	6 685	0
Sum immaterielle eiendeler		6 685	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	5	41 112	796
Sum finansielle anleggsmidler		41 112	796
Sum anleggsmidler		47 797	796
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		212 969	141 732
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	21 481	13 582
Andre kortsiktige fordringer	5	83 618	97 489
Sum fordringer		105 099	111 071
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 416 804	1 466 776
Sum omløpsmidler		1 734 872	1 719 579
Sum eiendeler		1 782 669	1 720 375



BankID Signing
Henki Ofstad
2024-04-23

BankID Signing
Marthe Marken
2024-05-01

BALANSE

H2 GRILSTAD MARINA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-25 623	0
Sum opptjent egenkapital		-25 623	0
Sum egenkapital	4	74 377	100 000
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	175
Sum avsetning for forpliktelser		0	175
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	160 009	228 118
Betalbar skatt	3	0	9 866
Skyldig offentlige avgifter	6	316 734	288 618
Konserngjeld		578 724	578 724
Annen kortsiktig gjeld	5	652 824	514 875
Sum kortsiktig gjeld		1 708 292	1 620 201
Sum gjeld		1 708 292	1 620 376
Sum egenkapital og gjeld		1 782 669	1 720 375

Henki Ofstad
styreleder

Marthe Nordskog Marken
daglig leder



Regnskapsprinsipper



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

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av behandling og 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.

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 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. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være 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.

KONSERN

Selskapet er et datterselskap av H2 Gruppen AS, og inngår i konsernregnskapet for morselskapet. Konsernregnskapet kan utleveres hos H2 Gruppen AS, c/o AIDER Midt-Norge AS, Ranheimsveien 9, 7044 Trondheim.

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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	2 405 010	2 243 382
Arbeidsgiveravgift	375 649	359 403
Pensjonskostnader	171 078	62 220
Andre ytelser	135 319	17 436
Sum	3 087 056	2 682 442

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2023.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	308 475
Anskaffelseskost 31.12.2023	308 475
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2023	308 475
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	308 475
Bokført verdi 31.12.2023	0
Økonomisk levetid	0-5 år



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	69 689
Endring i utsatt skatt	-6 860	-11
Skattekostnad ordinært resultat	-6 860	69 678
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-32 483	301 891
Permanente forskjeller	1 303	14 824
Endring i midlertidige forskjeller	-40 316	52
Avgitt konsernbidrag	0	-271 922
Skattepliktig inntekt	-71 496	44 845
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	9 866
Sum betalbar skatt i balansen	0	9 866

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
Pensjonspremie/- forpliktelse	41 112	796	-40 316
Sum	41 112	796	-40 316
Akkumulert fremførbart underskudd	-71 496	0	71 496
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-30 384	796	31 180
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-6 685	175	6 860

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	0	100 000
Årets resultat				-25 623	-25 623
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	-25 623	74 377



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.



	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	5 150	0	0
Sum	0	5 150	0	0

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	20 263	69 050	0	0
Sum	20 263	69 050	0	0

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 82 758.
Skyldig skattetrekk utgjorde kr -75 830 per 31.12.2023

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I H2 GRILSTAD MARINA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
H2 Gruppen AS	100	100,0	100,0