



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 602 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEADREAM YACHT CLUB MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Pustutveien 18
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Atle Brynestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	20 313 255	40 166 602
Annen driftsinntekt	10	1 952 070	1 767 637
Sum inntekter		22 265 325	41 934 239
Kostnader			
Lønnskostnad	1	13 316 228	20 661 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	273 542	263 544
Annen driftskostnad	1	7 671 963	19 091 239
Sum kostnader		21 261 733	40 016 192
Driftsresultat		1 003 592	1 918 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	1 273	2 548
Annen renteinntekt		161 560	4 011
Annen finansinntekt			12
Sum finansinntekter		162 833	6 571
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	1 394 168	1 716 229
Annen rentekostnad		27 663	8 664
Annen finanskostnad		10 699	711
Sum finanskostnader		1 432 530	1 725 604
Netto finans		-1 269 697	-1 719 033
Ordinært resultat før skattekostnad		-266 105	199 014
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-57 564	52 511
Ordinært resultat etter skattekostnad		-208 541	146 503
Årsresultat		-208 541	146 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-208 541	146 503
Totalresultat		-208 541	146 503



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		23 523
Overført til udekket tap	6	-208 541	122 980
Sum overføringer og disponeringer		-208 541	146 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	292 984	120 423
Sum immaterielle eiendeler		292 984	120 423
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	701 222	719 240
Sum varige driftsmidler		701 222	719 240
Sum anleggsmidler		994 206	839 663
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		473 185	93 750
Kundefordringer på selskap i samme konsern	8	198 759	7 748 865
Andre kortsiktige fordringer		1 470 967	1 221 083
Konsernfordringer	8	6 419 138	200 461
Sum fordringer		8 562 049	9 264 159
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	605 505	863 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		605 505	863 331
Sum omløpsmidler		9 167 554	10 127 490
SUM EIENDELER		10 161 760	10 967 153
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6, 7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	6	2 548 412	2 548 412
Sum innskutt egenkapital		2 648 412	2 648 412
Opptjent egenkapital			
Udekket tap/Annen egenkapital	6	-85 561	122 980
Sum opptjent egenkapital		-85 561	122 980
Sum egenkapital		2 562 851	2 771 392
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	7	305 446	549 802
Sum avsetninger for forpliktelser		305 446	549 802
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		305 446	549 802
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8, 8	4 280 686	3 781 139
Betalbar skatt		114 997	
Skyldig offentlige avgifter		1 013 701	1 018 458
Kortsiktig konserngjeld	8	901 868	932 026
Annen kortsiktig gjeld		982 211	1 914 337
Sum kortsiktig gjeld		7 293 463	7 645 959
Sum gjeld		7 598 909	8 195 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 161 760	10 967 153



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 858216

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 602 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEADREAM YACHT CLUB MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Pustutveien 18
1396 BILLINGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Atle Brynestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 983 602 401
SEADREAM YACHT CLUB MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	20 313 255	40 166 602
Annen driftsinntekt	10	1 952 070	1 767 637
Sum inntekter		22 265 325	41 934 239
Kostnader			
Lønnskostnad	1	13 316 228	20 661 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	273 542	263 544
Annen driftskostnad	1	7 671 963	19 091 239
Sum kostnader		21 261 733	40 016 192
Driftsresultat		1 003 592	1 918 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	1 273	2 548
Annen renteinntekt		161 560	4 011
Annen finansinntekt			12
Sum finansinntekter		162 833	6 571
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	1 394 168	1 716 229
Annen rentekostnad		27 663	8 664
Annen finanskostnad		10 699	711
Sum finanskostnader		1 432 530	1 725 604
Netto finans		-1 269 697	-1 719 033
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-57 564	52 511
Ordinært resultat etter skattekostnad		-208 541	146 503
Årsresultat		-208 541	146 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-208 541	146 503
Totalresultat		-208 541	146 503
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6		23 523



Overført til udekket tap	6	-208 541	122 980
Sum overføringer og disponeringer		-208 541	146 503



Organisasjonsnr: 983 602 401
SEADREAM YACHT CLUB MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2	292 984	120 423
Sum immaterielle eiendeler		292 984	120 423

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	701 222	719 240
Sum varige driftsmidler		701 222	719 240

Sum anleggsmidler		994 206	839 663
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		473 185	93 750
Kundefordringer på selskap i samme konsern	8	198 759	7 748 865
Andre kortsiktige fordringer		1 470 967	1 221 083
Konsernfordringer	8	6 419 138	200 461
Sum fordringer		8 562 049	9 264 159

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	605 505	863 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		605 505	863 331

Sum omløpsmidler		9 167 554	10 127 490
-------------------------	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER		10 161 760	10 967 153
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	2 548 412	2 548 412
Sum innskutt egenkapital		2 648 412	2 648 412

Opptjent egenkapital

Udekket tap/Annen egenkapital	6	-85 561	122 980
----------------------------------	---	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		-85 561	122 980
Sum egenkapital		2 562 851	2 771 392
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelse	7	305 446	549 802
Sum avsetninger for forpliktelse		305 446	549 802
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		305 446	549 802
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8, 8	4 280 686	3 781 139
Betalbar skatt		114 997	
Skyldig offentlige avgifter		1 013 701	1 018 458
Kortsiktig konserngjeld	8	901 868	932 026
Annen kortsiktig gjeld		982 211	1 914 337
Sum kortsiktig gjeld		7 293 463	7 645 959
Sum gjeld		7 598 909	8 195 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 161 760	10 967 153



Organisasjonsnr: 983 602 401
SEADREAM YACHT CLUB MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

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

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SeaDream Yacht Club AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder	202223.00		4392.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	202223.00		4392.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

19.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020
SeaDream Yacht Club Management AS

Organisasjonsnr: 983 602 401



Resultatregnskap

SeaDream Yacht Club Management AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	9	20 313 255	40 166 602
Annen driftsinntekt	10	1 952 070	1 767 637
Sum driftsinntekter		22 265 325	41 934 239
Lønnskostnad	1	13 316 228	20 661 409
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	273 542	263 544
Annen driftskostnad	1	7 671 963	19 091 239
Sum driftskostnader		21 261 733	40 016 192
Driftsresultat		1 003 592	1 918 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	1 273	2 548
Annen renteinntekt		161 560	4 011
Annen finansinntekt		0	12
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	1 394 168	1 716 229
Annen rentekostnad		27 663	8 664
Annen finanskostnad		10 699	711
Resultat av finansposter		-1 269 697	-1 719 033
Ordinært resultat før skattekostnad		-266 105	199 014
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-57 564	52 511
Årsresultat		-208 541	146 503
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	6	0	23 523
Overført til udekket tap	6	-208 541	122 980
Sum overføringer		-208 541	146 503



Balanse

SeaDream Yacht Club Management AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	2	177 987	120 423
Sum immaterielle eiendeler		177 987	120 423
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	701 222	719 240
Sum varige driftsmidler		701 222	719 240
Sum anleggsmidler		879 209	839 663
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		473 185	93 750
Kundefordringer på selskap i samme konsern	8	198 759	7 748 865
Andre kortsiktige fordringer		1 470 967	1 221 083
Konsemfordringer	8	6 419 138	200 461
Sum fordringer		8 562 049	9 264 159
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	605 505	863 331
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		605 505	863 331
Sum omløpsmidler		9 167 554	10 127 490
Sum eiendeler		10 046 763	10 967 153

**Balanse**

SeaDream Yacht Club Management AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	2 548 412	2 548 412
Sum innskutt egenkapital		2 648 412	2 648 412
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap/Annen egenkapital	6	-85 561	122 980
Sum opptjent egenkapital		-85 561	122 980
Sum egenkapital		2 562 851	2 771 392
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Andre avsetninger for forpliktelser	7	305 446	549 802
Sum avsetning for forpliktelser		305 446	549 802
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	8	4 280 686	3 781 139
Skyldig offentlige avgifter		1 013 701	1 018 458
Kortsiktig konserngjeld	8	901 868	932 026
Annen kortsiktig gjeld		982 211	1 914 337
Sum kortsiktig gjeld		7 178 466	7 645 959
Sum gjeld		7 483 912	8 195 761
Sum egenkapital og gjeld		10 046 763	10 967 153

Billingstad / den 26/4-21
Styret i SeaDream Yacht Club Management AS


Atle Brynestad
styreleder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.



Noter til regnskapet 2020

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	11 550 430	17 848 284
Arbeidsgiveravgift	1 610 074	2 439 735
Pensjonskostnader	210 963	346 081
Andre ytelser	-55 239	27 309
Sum	13 316 228	20 661 409

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 19

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Styrets leder</u>
Lønn	202 223
Pensjonsutgifter	0
Styrehonorar	0
Annen godtgjørelse	4 392
Sum	206 615

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 85 177

Lovpålagt revisjon	65 177
Andre tjenester	20 000
Sum honorar til revisor	85 177



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	6 635
Endring i utsatt skattefordel	-57 564	45 876
Skattekostnad ordinært resultat	-57 564	52 511
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-266 105	199 014
Permanente forskjeller	4 451	39 669
Endring i midlertidige forskjeller	-217 999	-208 525
Avgitt konsernbidrag	0	-30 158
Skattepliktig inntekt	-479 653	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	6 635
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-6 635
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-23 935	2 422	26 357
Avsetninger mv	-305 446	-549 802	-244 356
Sum	-329 381	-547 380	-217 999
Akkumulert fremførbart underskudd	-479 653	0	479 653
Grunnlag for utsatt skattefordel	-809 034	-547 380	261 654
Utsatt skattefordel (22 %)	-177 987	-120 424	57 564



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	2 308 055	2 308 055
Tilgang	255 525	255 525
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	2 563 580	2 563 580
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-1 862 358	-1 862 358
Balanseført verdi 31.12	701 222	701 222
Årets avskrivninger	273 542	273 542
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levetid	3 - 5 år	

Note 4 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	601 265	859 350

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000
Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:			
Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
SeaDream Yacht Club AS		1 000	100 %
Sum		1 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Styrets leder Atle Brynstad eier 100% av aksjene i SeaDream Yacht Club AS gjennom 3 Norske AS. (1 000)

SeaDream Yacht Club Management AS er datterselskap av SeaDream Yacht Club AS med forretningskontor i Asker. SeaDream Yacht Club AS er datterselskap av SeaDream AS som igjen er datterselskap av 3 Norske AS som utarbeider konsernregnskap der SeaDream Yacht Club Management AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert i Pustutveien 18, 1396 Billingstad.



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen opptjent egenkapital/ udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	2 548 412	122 980	2 771 392
Årets resultat			-208 541	-208 541
Pr 31.12	100 000	2 548 412	-85 561	2 562 851

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Pareto Bank ASA har pant i selskapets aksjer som sikkerhet for garantier gitt til søsterselskapet SeaDream Yacht Club Ltd.

Selskapet har i 2020 bokført en tapskontrakt på -305 446 kr på leieavtale av bygg i Strandveien 50.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Kundefordringer	198 759	7 748 865
Konsernfordringer	65 408	66 135
Gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	1 775 911	374 771
Kortsiktig gjeld	901 868	932 026

Langsiktig gjeld og fordringer i selskapet koordineres ut fra likviditetssituasjonen i konsernet.



Noter til regnskapet 2020

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 1, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 8.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter 2020

Inntekter:

Salg av administrasjonstjenester til foretak i samme konsern	20 313 255
Renteinntekter fra foretak i samme konsern	1 273

Kostnader:

Rentekostnader til foretak i samme konsern	1 394 168
--	-----------

Note 10 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

<u>Type tilskudd</u>	<u>Forvaltningsmyndighet</u>	<u>Varighet</u>	<u>Beløp</u>
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars-august 2020	176 433
Totalt			176 433

Note 11 Fortsatt drift

Ikke vesentlig usikkerhet om fortsatt drift

Styret er av den oppfatning at selskapets soliditet og likviditet anses tilfredsstillende. Videre opplever styret at effekten av de igangsatte tiltakene er positive for selskapets fremtidsutsikter. Det presiseres likevel at det er vanskelig å bedømme hvordan Koronasmitten vil påvirke selskapet etter avleggelse av regnskapet. Vi vurderer selskapet til å være så solid og ha så god likviditet at det ikke er knyttet vesentlig usikkerhet om fortsatt drift, jfr. Regnskapsloven § 7-46.

Det presiseres at regnskapet er satt opp etter forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven § 4-5.



Årsberetning 2020 - SeaDream Yacht Club Management AS

SeaDream Yacht Club Management AS' forretningsvirksomhet er tjenesteytende virksomhet innenfor cruisebransjen. Selskapet har forretningsadresse i Pustutveien 18 i Asker. Selskapet ble stiftet 13.08.2001. Alle aksjene i selskapet eies av SeaDream Yacht Club AS som igjen er 100 % eiet av SeaDream AS.

SeaDream Yacht Club Management AS utfører teknisk management, samt administrative salgstjenester, av skipene M/Y SeaDream I og M/Y SeaDream II under en managementavtale med søsterselskapet SeaDream Yacht Club Limited. Management fee er på "cost plus" basis.

Selskapet er moderat eksponert for endringer i valutakurser ettersom en vesentlig del av utgiftene er i NOK. Likviditeten per i dag vurderes som tilfredsstillende. Selskapet er ikke vesentlig eksponert for finansiell risiko som nevnt ovenfor.

Selskapet har per 31.12.20 18 ansatte, fordelt på 10 kvinner og 8 menn. Styret har en mann. Ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier er det ikke funnet nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Arbeidsmiljøet anses å være tilfredsstillende. Det har ikke vært sykefravær, skader eller ulykker i løpet av året. Grunnet COVID-19 har selskapet i 2020 permittert stor andel av de ansatte, hvorav enkeltmedarbeidere fortsatt jobber i redusert stilling. 2 medarbeidere er langtidspermittert. I løpet av 2021 forventes alle ansatte å være tilbake i 100% stilling.

Selskapets virksomhet medfører ingen påvirkning av det ytre miljø, og det er således ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Selskapet har driftsinntekter på MNOK 22,3 og et positivt EBITDA-resultat på MNOK 1,3. Resultatet viser et underskudd etter skatt for 2020 på TNOK 209.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger resultatprognoser for år 2020 og selskapets langsiktige prognoser for årene fremover – som inkluderer nødvendige risikoreducerende tiltak ifm COVID-19 samtidig som etterspørselen etter cruiseprodukter forventes tilta i vesentlig grad etter en kontrollert åpning av virksomheten. Det er i perioder delvis permittering av ca 40% av de ansatte på kontoret på Billingstad.

Selskapsgruppen kvalifiserer for kreditt under statlig garantiordning for lån til små og mellomstore bedrifter – gjennom SeaDream AS – og det er i 2020 inngått avtale om kassekreditt for å sikre likviditetssituasjonen. Selskapets finansielle stilling anses derfor tilfredsstillende. Styret mener for øvrig at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsresultatet i SeaDream Yacht Club Management AS foreslås disponert som følger:

Overført til udekket tap kr. (208.541)

Sum overføringer **kr. (208.541)**

Asker, 26. april 2021

I styret for SeaDream Yacht Club Management AS

Atle Brynestad
Styrets leder



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Seadream Yacht Club Management AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Seadream Yacht Club Management AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen.

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

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

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig



for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo,
BDO AS

Kjetil Ardem
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: FADQK-JSYQN-FDOCU-SSP4H-Q7VX6-QD7LO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kjetil André Ardem

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1283472

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-11 12:56:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: FADQK-JSYQN-FDOCU-SSP4H-Q7YX6-QD7LO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>