



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 558 048
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ MARINA AS
Forretningsadresse: Hagavegen 26
9007 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Svein Kristian Wikstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		221 410	874 903
Annen driftsinntekt		58 750	13 500
Sum inntekter		280 160	888 403
Kostnader			
Varekostnad			705 604
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 213	9 213
Annen driftskostnad		136 586	450 044
Sum kostnader		145 799	1 164 860
Driftsresultat		134 361	-276 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		59	38
Sum finansinntekter		59	38
Annen rentekostnad		124 473	137 859
Sum finanskostnader		124 473	137 859
Netto finans		-124 414	-137 821
Ordinært resultat før skattekostnad		9 947	-414 279
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 443	-93 113
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 504	-321 166
Årsresultat		3 504	-321 166
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 504	-321 166
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 504	-137 875
Overføringer annen egenkapital	4		-183 291
Sum overføringer og disponeringer		3 504	-321 166



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		91 396	97 839
Sum immaterielle eiendeler		91 396	97 839
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	924 242	924 242
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 800	33 013
Sum varige driftsmidler		948 042	957 255
Sum anleggsmidler		1 039 438	1 055 094
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		921 565	1 267 155
Sum varer		921 565	1 267 155
Fordringer			
Kundefordringer			40 000
Andre kortsiktige fordringer		191 347	358 209
Sum fordringer		191 347	398 209
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		207 687	1 938
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 687	1 938
Sum omløpsmidler		1 320 600	1 667 303
SUM EIENDELER		2 360 037	2 722 396

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		134 371	137 875
Sum opptjent egenkapital		-134 371	-137 875
Sum egenkapital		265 629	262 125
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 069 698	2 379 229
Sum annen langsiktig gjeld		2 069 698	2 379 229
Sum langsiktig gjeld		2 069 698	2 379 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 710	81 042
Sum kortsiktig gjeld		24 710	81 042
Sum gjeld		2 094 408	2 460 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 360 037	2 722 396



**Årsregnskap 2018
for
Tromsø Marina AS**

Organisasjonsnr. 989558048

Utarbeidet av:

Agio Forvaltning AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 113
9252 TROMSØ
Organisasjonsnr. 995366517



Tromsø Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		221 410	874 903
Annen driftsinntekt		58 750	13 500
Sum driftsinntekter		280 160	888 403
Driftskostnader			
Varekostnad		0	705 604
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 213	9 213
Annen driftskostnad		136 586	450 044
Sum driftskostnader		145 799	1 164 860
DRIFTSRESULTAT		134 361	-276 458
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		59	38
Sum finansinntekter		59	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		124 473	137 859
Sum finanskostnader		124 473	137 859
NETTO FINANSPOSTER		-124 414	-137 821
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		9 947	-414 279
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 443	-93 113
ORDINÆRT RESULTAT		3 504	-321 166
ARSRESULTAT		3 504	-321 166
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	0	-183 291
Fremføring av udekket tap		3 504	-137 875
SUM OVERF. OG DISP.		3 504	-321 166



Tromsø Marina AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		91 396	97 839
Sum immaterielle eiendeler		91 396	97 839
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	924 242	924 242
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 800	33 013
Sum varige driftsmidler		948 042	957 255
SUM ANLEGGSMIDLER		1 039 438	1 055 094
OMLØPSMIDLER			
Varer		921 565	1 267 155
Fordringer			
Kundefordringer		0	40 000
Andre kortsiktige fordringer		191 347	358 209
Sum fordringer		191 347	398 209
Bankinnskudd, kontanter o.l.		207 687	1 938
SUM OMLØPSMIDLER		1 320 600	1 667 303
SUM EIENDELER		2 360 037	2 722 396



Tromsø Marina AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-134 371	-137 875
Sum opptjent egenkapital		-134 371	-137 875
SUM EGENKAPITAL		265 629	262 125
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 069 698	2 379 229
Sum annen langsiktig gjeld		2 069 698	2 379 229
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 069 698	2 379 229
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 710	81 042
SUM KORTSIKTIG GJELD		24 710	81 042
SUM GJELD		2 094 408	2 460 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 360 037	2 722 396

Tromsø den 30.06.2019

Svein Kristian Wikstrøm
Styreleder /daglig leder
sign

Roger Nordmo
Styremedlem
sign



Tromsø Marina AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av 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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradrettet salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Tjenestepensjon

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



Tromsø Marina AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	0	0

Det er ikke utbetalt lønn og annen godtgjørelse til ledende personer utover de som kommer frem ovenfor.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder/styrets leder	0
Styremedlemmer	0

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser til daglig leder og styremedlemmer. Det er ikke utbetalt ytelser til revisor i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonssparing.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	46 065
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	46 065
Akk. av/nedskr. pr 1/1	13 052
+ Ordinære avskrivninger	9 213
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	22 265
Balanseført verdi pr 31/12	23 800
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader **9 947**

Noter for Tromsø Marina AS

Organisasjonsnr. 989558048



Tromsø Marina AS

Noter 2018

+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-27 945
= Inntekt	-17 998

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	6 443
= Ordinær skattekostnad	6 443
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	400 000	-137 875	262 125
Tilført fra årsresultat		3 504	3 504
Pr 31.12.	400 000	-134 371	265 629

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 400 aksjer hver pålydende kr 1 000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 400 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærenes navn	Antall aksjer
Anco AS	100
Nordwik Invest AS	300

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	0
Medlemmer av styret:	300