



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 263 379
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JELØY BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Storgata 20
1531 MOSS

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: SOLHØI REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 04.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|---------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | -6 767 | 53 705 |
| Sum kostnader | | -6 767 | 53 705 |
| Driftsresultat | | 6 767 | -53 705 |
| Netto finans | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 767 | -53 705 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 767 | -53 705 |
| Årsresultat | 4 | 6 767 | -53 705 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 767 | -53 705 |
| Totalresultat | | 6 767 | -53 705 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Sum anleggsmidler | | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 217 | 217 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 217 | 217 |
| Sum omløpsmidler | | 217 | 217 |
| SUM EIENDELER | | 1 552 025 | 1 552 025 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 76 331 | 76 331 |
| Overkurs | | 1 108 229 | 1 869 930 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 184 560 | 1 946 261 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | -768 467 |
| Sum opptjent egenkapital | | | -768 467 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 184 560 | 1 177 794 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 918 | 6 585 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 366 547 | 367 646 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 367 465 | 374 231 |
| Sum gjeld | | 367 465 | 374 231 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 552 025 | 1 552 025 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 707856

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 263 379
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JELØY BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Storgata 20
1531 MOSS

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: SOLHØI REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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, 25.07.2022

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: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|---------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | -6 767 | 53 705 |
| Sum kostnader | | -6 767 | 53 705 |
| Driftsresultat | | 6 767 | -53 705 |
| Netto finans | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 767 | -53 705 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 767 | -53 705 |
| Årsresultat | 4 | 6 767 | -53 705 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 767 | -53 705 |
| Totalresultat | | 6 767 | -53 705 |



Organisasjonsnr: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Sum anleggsmidler | | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 217 | 217 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 217 | 217 |
| Sum omløpsmidler | | 217 | 217 |
| SUM EIENDELER | | 1 552 025 | 1 552 025 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 76 331 | 76 331 |
| Overkurs | | 1 108 229 | 1 869 930 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 184 560 | 1 946 261 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | -768 467 |
| Sum opptjent egenkapital | | | -768 467 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 184 560 | 1 177 794 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 918 | 6 585 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 366 547 | 367 646 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 367 465 | 374 231 |



| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Sum gjeld | 367 465 | 374 231 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 552 025 | 1 552 025 |



Organisasjonsnr: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring


Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap

Jeløy Båthavn AS

 BankID Signing
Henrik Mollatt
2022-06-29

 BankID Signing
Peter Christian Mollatt
2022-06-30

 BankID Signing
Cathrine Mollatt
2022-06-30

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|---------------|----------------|
| Lønnskostnad | 1 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | -6 767 | 53 705 |
| Sum driftskostnader | | -6 767 | 53 705 |
| Driftsresultat | | 6 767 | -53 705 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 767 | -53 705 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| Ordinært resultat | | 6 767 | -53 705 |
| Årsresultat | 4 | 6 767 | -53 705 |



Balanse

Jeløy Båthavn AS

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 1 551 808 | 1 551 808 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>1 551 808</u> | <u>1 551 808</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 551 808</u> | <u>1 551 808</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 217 | 217 |
| Sum omløpsmidler | | <u>217</u> | <u>217</u> |
| Sum eiendeler | | <u>1 552 025</u> | <u>1 552 025</u> |



Balanse

Jeløy Båthavn AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 76 331 | 76 331 |
| Overkurs | | 1 108 229 | 1 869 930 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 184 560 | 1 946 261 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | -768 467 |
| Sum opptjent egenkapital | | 0 | -768 467 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 184 560 | 1 177 794 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 918 | 6 585 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 366 547 | 367 646 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 367 465 | 374 231 |
| Sum gjeld | | 367 465 | 374 231 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 552 025 | 1 552 025 |

Moss, 30. juni 2022
Styret i Jeløy Båthavn AS

Peter Christian Mollatt
styreleder

Cathrine Mollatt
styremedlem

Henrik Mollatt
styremedlem



Noter til regnskapet for 2021 Jeløy Båthavn AS

GENERELT: REGNSKAPSPRINSIPPER

Selskapet ble stiftet 17.06.2014 ved fisjon av Aktieselskapet Rosnæs AS. Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløp er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de ikke skal tilbakebetales i løpet av ett år etter balansedagen. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjelde i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er oppført til opprinnelig anskaffelseskost med fradrag for akkumulerte ordinære avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjellen som eksisterer mellom regnskaps- messige og skattemessige verdier, samt eventuelle ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Eventuell netto skattefordel er ikke balanseført.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet (transaksjonstidspunktet) Inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.

NOTE 1 : ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE MV.

Selskapet har ingen ansatte

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets tillitsmenn.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.



Noter til regnskapet for 2021

NOTE 2: VARIGE DRIFTSMIDLER

| | Tomter og bygninger |
|-----------------------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 1 551 808 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | <u>1 551 808</u> |
| | |
| Akk. avskrivninger pr. 31.12.2021 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12.2021 | <u>1 551 808</u> |
| | |
| Årets ord. avskrivning | 0 |
| Prosentats for ord. avskrivninger | 0 |
| Avskrivningsplan | Lineær |

NOTE 3 : SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

| | |
|--|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 767 |
| Permanente forskjeller | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring | -6 767 |
| Grunnlag betalbar skatt | <u>0</u> |
| | |
| Betalbar skatt på årets ordinære resultat | 22 % 0 |
| Endring utsatt skatt/skattefordel | -1 488 |
| Utsatt skattefordel ikke balanseført | 1 488 |
| Netto skattekostnad i resultatregnskapet (+utgift/-inntekt) | <u>0</u> |

Midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

| Midlertidig forskjeller knyttet til: | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> | <u>Endring</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Fremførbart underskudd | 767 367 | 774 133 | -6 767 |
| Grunnlag utsatt skatt/skattefordel | <u>767 367</u> | <u>774 133</u> | <u>-6 766</u> |
| | | | |
| Skattesats | 22 % | 22 % | |
| Utsatt skatt / skattefordel 22% (-/+) | <u>168 821</u> | <u>170 309</u> | <u>-1 488</u> |

Utsatt skattefordel er ikke balanseført og fremkommer kun i denne note.



Noter til regnskapet for 2021

NOTE 4: ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL MV.

Selskapets aksjekapital på kr 76 331,- er fordelt på 1 293 750 aksjer à kr 0,059 i en aksjeklasse. Alle aksjer har lik rett.

| Aksjonær | Eierandel | Kommentar | | | |
|---------------------------|------------------|--|-----------------|--------------------|------------|
| Veslevatn AS | 7,11 % | | | | |
| Kontrast Invest AS | 10,22 % | Eies av styremedlem Cathrine Mollatt | | | |
| Sans Kapital AS | 7,11 % | Eies av styremedlem Henrik Mollatt | | | |
| Consule AS | 8,22 % | Eies av styreleder Peter Christian Mollatt | | | |
| Agilitas AS | 7,11 % | | | | |
| Foretakskonsulenter AS | 20,00 % | | | | |
| Etram AS | 10,22 % | | | | |
| Tallom AS | 3,33 % | | | | |
| Blodbøken AS | 10,22 % | | | | |
| Samt AS | 8,22 % | | | | |
| Bato AS | 8,22 % | | | | |
| | 100 % | | | | |
| Egenkapital | | | Aksje- | Annen | Sum |
| | | | kapital | egenkapital | |
| Pr. 31.12.19 | 76 331 | 1 869 930 | -714 762 | 1 231 499 | |
| Årets resultat | 0 | 0 | -53 705 | -53 705 | |
| Pr. 31.12.20 | 76 331 | 1 869 930 | -768 467 | 1 177 794 | |
| Årets resultat | | | -6 767 | -6 767 | |
| Fra overkurs til annen EK | 0 | -775 234 | 775 234 | 0 | |
| Pr. 31.12.21 | 76 331 | 1 094 696 | 0 | 1 171 027 | |



Til generalforsamlingen i
Jeløy Båthavn AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Jeløy Båthavn AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 767. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Østfold DA
Hundskinnveien 98
N-1711 Sarpsborg

Tlf.: +47 69 13 98 88
Fax: +47 69 13 98 98

E-post:
sarpsborg@ostfold.rg.no

Foretaksregisteret
NO 979 180 934 MVA

www.rg.no

Partnere:
Kristen Grivi
Kay Åge Minge



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 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>

Sarpsborg, 30. juni 2022

Revisorgruppen Østfold DA

Kristen Grivi

Statsautorisert revisor