



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 666 197
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTRET KILLINGEN AS
Forretningsadresse: Killingen, Bygdøy
0277 OSLO

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: Tim Wang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 21.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 418 288	17 830 933
Annen driftsinntekt		83 119	64 300
Sum inntekter		19 501 408	17 895 233
Kostnader			
Varekostnad		2 370 554	3 284 021
Lønnskostnad	7	1 923 259	1 635 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	874 759	785 284
Annen driftskostnad		5 857 245	3 335 351
Sum kostnader		11 025 817	9 040 180
Driftsresultat		8 475 590	8 855 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 391	255 227
Annen finansinntekt	3	3 031 649	1 319 284
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 997 009	236 753
Sum finansinntekter		7 044 050	1 811 264
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 549 011
Annen rentekostnad		4 822	3 288
Annen finanskostnad	3	480 252	563 290
Sum finanskostnader		485 074	2 115 589
Netto finans		6 558 975	-304 325
Ordinært resultat før skattekostnad		15 034 566	8 550 728
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 963 692	2 036 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 070 874	6 513 834
Årsresultat		13 070 874	6 513 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 070 874	6 513 834



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		13 070 874	6 513 834
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		
Tilleggsutbytte	4	10 000 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	3 070 874	6 513 834
Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		13 070 874	6 513 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	2 897 373	3 506 760
Sum immaterielle eiendeler		2 897 373	3 506 760
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	185 625	185 625
Maskiner og anlegg	5	5 152 314	4 716 001
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	2 223 600	1 753 200
Sum varige driftsmidler	5	7 561 539	6 654 826
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	9		
Lån til foretak i samme konsern	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	9		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2		
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 706 290	11 706 290
Obligasjoner	9		
Andre langsiktige fordringer	2	195 198	195 198
Sum finansielle anleggsmidler		11 901 488	11 901 488
Sum anleggsmidler		22 360 399	22 063 073
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		180 000	200 000
Fordringer			
Kundefordringer		2 330 424	2 166 155
Andre kortsiktige fordringer		222 981	275 315
Sum fordringer		2 553 405	2 441 470
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	46 941 916	33 345 645



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		46 941 916	33 345 645
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 119 246	3 115 207
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 119 246	3 115 207
Sum omløpsmidler		51 794 566	39 102 322
SUM EIENDELER		74 154 966	61 165 395
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 4	750 000	750 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	58 465 413	55 394 539
Sum opptjent egenkapital		58 465 413	55 394 539
Sum egenkapital		59 215 413	56 144 539
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		
Øvrig langsiktig gjeld	10	12 320 325	2 705 353
Sum annen langsiktig gjeld		12 320 325	2 705 353



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		12 320 325	2 705 353
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 675	498 142
Betalbar skatt	8	1 354 305	1 500 028
Skyldig offentlige avgifter		124 202	186 041
Annen kortsiktig gjeld		157 046	131 293
Sum kortsiktig gjeld		2 619 228	2 315 504
Sum gjeld		14 939 553	5 020 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 154 966	61 165 395



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 480869

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 666 197
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTRET KILLINGEN AS
Forretningsadresse: Killingen, Bygdøy
0277 OSLO

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: Tim Wang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 22.06.2022

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: 927 666 197
SJØSENTRET KILLINGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 418 288	17 830 933
Annen driftsinntekt		83 119	64 300
Sum inntekter		19 501 408	17 895 233
Kostnader			
Varekostnad		2 370 554	3 284 021
Lønnskostnad	7	1 923 259	1 635 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	874 759	785 284
Annen driftskostnad		5 857 245	3 335 351
Sum kostnader		11 025 817	9 040 180
Driftsresultat		8 475 590	8 855 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 391	255 227
Annen finansinntekt	3	3 031 649	1 319 284
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 997 009	236 753
Sum finansinntekter		7 044 050	1 811 264
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 549 011
Annen rentekostnad		4 822	3 288
Annen finanskostnad	3	480 252	563 290
Sum finanskostnader		485 074	2 115 589
Netto finans		6 558 975	-304 325
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 963 692	2 036 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 070 874	6 513 834
Årsresultat		13 070 874	6 513 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 070 874	6 513 834
Totalresultat		13 070 874	6 513 834
Overføringer og disponeringer			



Ordinært utbytte	4		
Tilleggsutbytte	4	10 000 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	3 070 874	6 513 834
Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		13 070 874	6 513 834



Organisasjonsnr: 927 666 197
SJØSENTRET KILLINGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	8	2 897 373	3 506 760
Sum immaterielle eiendeler		2 897 373	3 506 760

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	185 625	185 625
Maskiner og anlegg	5	5 152 314	4 716 001
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5	2 223 600	1 753 200
Sum varige driftsmidler	5	7 561 539	6 654 826

Finansielle anleggsmidler

Investering i annet foretak i samme konsern	9		
Lån til foretak i samme konsern	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	9		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2		
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 706 290	11 706 290
Obligasjoner	9		
Andre langsiktige fordringer	2	195 198	195 198
Sum finansielle anleggsmidler		11 901 488	11 901 488

Sum anleggsmidler		22 360 399	22 063 073
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		180 000	200 000
------------------	--	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer		2 330 424	2 166 155
Andre kortsiktige fordringer		222 981	275 315
Sum fordringer		2 553 405	2 441 470

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	46 941 916	33 345 645
Markedsbaserte obligasjoner	3		



Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		46 941 916	33 345 645
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 119 246	3 115 207
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 119 246	3 115 207
Sum omløpsmidler		51 794 566	39 102 322
SUM EIENDELER		74 154 966	61 165 395
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 4	750 000	750 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	58 465 413	55 394 539
Sum opptjent egenkapital		58 465 413	55 394 539
Sum egenkapital		59 215 413	56 144 539
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10		
Øvrig langsiktig gjeld	10	12 320 325	2 705 353
Sum annen langsiktig gjeld		12 320 325	2 705 353
Sum langsiktig gjeld		12 320 325	2 705 353
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 675	498 142
Betalbar skatt	8	1 354 305	1 500 028
Skyldig offentlige avgifter		124 202	186 041
Annen kortsiktig gjeld		157 046	131 293
Sum kortsiktig gjeld		2 619 228	2 315 504
Sum gjeld		14 939 553	5 020 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 154 966	61 165 395



Organisasjonsnr: 927 666 197
SJØSENTRET KILLINGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

7

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i

Sjøsentret Killingen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sjøsentret Killingen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 13 070 874. 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 er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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.

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 avvirket.

A: Mølleparken 4
0459 Oslo

T: 23 05 94 55
E: post@rbas.no

F: NO 875 868 632
W: www.rbas.no



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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/revisionsberetninger>

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 17.06.2022

RevisionsBureauet AS

Jan H. Jørgensen
statsautorisert revisor
(e-signert)

A: Mølleparken 4
0459 Oslo

T: 23 05 94 55
E: post@rbas.no

F: NO 875 868 632
W: www.rbas.no



Årsregnskap 2021

Sjøsentret Killingen AS

Resultat
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Org.nr.: 927 666 197



RESULTATREGNSKAP

SJØSENTRET KILLINGEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		19 418 288	17 830 933
Annen driftsinntekt		83 119	64 300
Sum driftsinntekter		19 501 408	17 895 233
Varekostnad		2 370 554	3 284 021
Lønnskostnad	7	1 923 259	1 635 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	874 759	785 284
Annen driftskostnad		5 857 245	3 335 351
Sum driftskostnader		11 025 817	9 040 180
Driftsresultat		8 475 590	8 855 053
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		15 391	255 227
Annen finansinntekt	3	3 031 649	1 319 284
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 997 009	236 753
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	1 549 011
Annen rentekostnad		4 822	3 288
Annen finanskostnad	3	480 252	563 290
Resultat av finansposter		6 558 975	-304 325
Ordinært resultat før skattekostnad		15 034 566	8 550 728
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 963 692	2 036 894
Ordinært resultat		13 070 874	6 513 834
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		13 070 874	6 513 834
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	4	10 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital	4	3 070 874	6 513 834
Sum overføringer		13 070 874	6 513 834



BALANSE

SJØSENTRET KILLINGEN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	2 897 373	3 506 760
Sum immaterielle eiendeler		2 897 373	3 506 760
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	185 625	185 625
Maskiner og anlegg	5	5 152 314	4 716 001
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	2 223 600	1 753 200
Sum varige driftsmidler	5	7 561 539	6 654 826
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	9	11 706 290	11 706 290
Andre langsiktige fordringer	2	195 198	195 198
Sum finansielle anleggsmidler		11 901 488	11 901 488
Sum anleggsmidler		22 360 399	22 063 073
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		180 000	200 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 330 424	2 166 155
Andre kortsiktige fordringer		222 981	275 315
Sum fordringer		2 553 405	2 441 470
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	3	46 941 916	33 345 645
Sum investeringer		46 941 916	33 345 645
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 119 246	3 115 207
Sum omløpsmidler		51 794 566	39 102 322
Sum eiendeler		74 154 966	61 165 395



BALANSE

SJØSENTRET KILLINGEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1, 4	750 000	750 000
Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	58 465 413	55 394 539
Sum opptjent egenkapital		58 465 413	55 394 539
Sum egenkapital		59 215 413	56 144 539
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	10	12 320 325	2 705 353
Sum annen langsiktig gjeld		12 320 325	2 705 353
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		983 675	498 142
Betalbar skatt	8	1 354 305	1 500 028
Skyldig offentlige avgifter		124 202	186 041
Annen kortsiktig gjeld		157 046	131 293
Sum kortsiktig gjeld		2 619 228	2 315 504
Sum gjeld		14 939 553	5 020 856
Sum egenkapital og gjeld		74 154 966	61 165 395

Oslo, 09.06.2022
Styret i Sjøsentret Killingen AS

Tim Wang
styreleder/daglig leder

Unni Ekren
styremedlem



NOTER TIL REGNSKAP 2021

SJØSENTRET KILLINGEN AS

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 % (22 % i fjor) 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.

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 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SJØSENTRET KILLINGEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	7 500	100,0	750 000
Sum	7 500		750 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tim Wang	7 500	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Tim Wang	styreleder/daglig leder	7 500
Totalt antall aksjer		7 500

SJØSENTRET KILLINGEN AS

SIDE 5



NOTER TIL REGNSKAP 2021

SJØSENTRET KILLINGEN AS

Note 2 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2021	2020
Andre fordringer - langsiktige - Depositum	195 198	195 198
Sum langsiktige fordringer	195 198	195 198

Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Omløpsmidler- Markedsbaserte aksjer og fond VPS mm	42 921 391	46 941 915
Sum verdipapirer	42 921 391	46 941 915

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	750 000	0	55 394 539	56 144 539
Pr. 01.01.2021	750 000	0	55 394 539	56 144 539
Årets resultat		0	13 070 874	13 070 874
Tilleggsutbytte	0	0	-10 000 000	-10 000 000
Pr. 31.12.2021	750 000	0	58 465 413	59 215 413

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	185 625	13 688 814	1 961 842	15 836 282
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 760 656	20 816	1 781 473
= Anskaffelseskost 31.12.21	185 625	15 449 471	1 982 659	17 617 754
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21		8 977 458	1 078 759	10 056 217
= Bokført verdi 31.12.21	185 625	6 472 013	903 899	7 561 537
Årets ordinære avskrivninger		638 343	236 416	874 759
Økonomisk levetid		5-20 år	5-10 år	



NOTER TIL REGNSKAP 2021

SJØSENTRET KILLINGEN AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 79 756.

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 600 488	1 311 873
Arbeidsgiveravgift	230 587	182 694
Pensjonskostnader	34 877	33 635
Andre ytelser	57 307	107 322
Sum	1 923 259	1 635 524

Selskapet har i 2021 sysselsatt 5 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 354 305	1 500 028
Endring i utsatt skattefordel	609 387	536 866
Skattekostnad ordinært resultat	1 963 692	2 036 894
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	15 034 566	8 550 728
Permanente forskjeller	-6 108 695	707 876
Endring i midlertidige forskjeller	-2 769 940	-2 440 297
Skattepliktig inntekt	6 155 931	6 818 308
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 354 305	1 500 028
Sum betalbar skatt i balansen	1 354 305	1 500 028

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-1 182 826	-1 445 614	-262 788
Fordringer	-4 626 353	-5 293 331	-666 978
Gevinst – og tapskonto	-7 360 699	-9 200 873	-1 840 174

SJØSENTRET KILLINGEN AS

SIDE 7



NOTER TIL REGNSKAP 2021

SJØSENTRET KILLINGEN AS

Sum	-13 169 879	-15 939 818	-2 769 940
Grunnlag for utsatt skattefordel	-13 169 879	-15 939 818	-2 769 940
Utsatt skattefordel (22 %)	-2 897 373	-3 506 760	-609 387

Note 9 Langsiktige verdipapirer og andre finansielle rettigheter

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Tilbakekjøpsrettigheter	9 351 179	9 351 179
Aksjer	2 355 112	2 355 111
SUM finansielle anleggsmidler	11 706 290	11 706 290

Selskapet solgte i 2019 aksjer til pålydende med tap, hvor man samtidig mottok tilbakekjøpsrettigheter til markedsverdi på de samme aksjene. Iht. Skatteloven §9-10 med uttalelser, er denne tilbakekjøpsretten oppført i selskapets balanse til antatt markedsverdi.

Note 10 Gjeld, pant og garantier

Gjeld og pant	Bokført gjeld
Gjeld til øvrige	31 481
langsiktig gjeld til eier	12 288 844
Sum	12 320 325