



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 516 050
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDK SHIPPING AS
Forretningsadresse: Skoltegrunnskaien 2
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Henrik Klausen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.11.2021

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, 14.10.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-236 023	2 800 620
Sum inntekter		-236 023	2 800 620
Kostnader			
Lønnskostnad	6	369 372	960 246
Annen driftskostnad		254 905	691 839
Sum kostnader		624 277	1 652 086
Driftsresultat		-860 300	1 148 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		240	59 839
Sum finansinntekter		240	59 839
Rentekostnad til foretak i samme konsern			20 386
Annen rentekostnad		3 393	23 482
Annen finanskostnad		468	22 158
Sum finanskostnader		3 860	66 026
Netto finans		-3 620	-6 187
Ordinært resultat før skattekostnad		-863 920	1 142 348
Skattekostnad (-inntekt)	5	-189 869	251 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		-674 051	890 677
Årsresultat		-674 051	890 677
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-674 051	890 677
Totalresultat		-674 051	890 677



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	321 846	131 977
Sum immaterielle eiendeler		321 846	131 977
Sum anleggsmidler		321 846	131 977
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 670	65 950
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	1 014 377	2 360 168
Sum fordringer		1 065 047	2 426 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kontanter	2	40 351	48 880
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 351	48 880
Sum omløpsmidler		1 105 398	2 474 998
SUM EIENDELER		1 427 244	2 606 975
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		934 676	1 608 727
Sum opptjent egenkapital		934 676	1 608 727



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	4	964 676	1 638 727
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 715	52 154
Betalbar skatt	5		467 907
Skyldig offentlige avgifter		49 807	22 319
Annen kortsiktig gjeld		326 046	425 868
Sum kortsiktig gjeld		462 568	968 248
Sum gjeld		462 568	968 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 427 244	2 606 975



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 896794

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 516 050
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDK SHIPPING AS
Forretningsadresse: Skoltegrunnskaien 2
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Henrik Klausen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.11.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 13.11.2021



Organisasjonsnr: 918 516 050
SDK SHIPPING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-236 023	2 800 620
Sum inntekter		-236 023	2 800 620
Kostnader			
Lønnskostnad	6	369 372	960 246
Annen driftskostnad		254 905	691 839
Sum kostnader		624 277	1 652 086
Driftsresultat		-860 300	1 148 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		240	59 839
Sum finansinntekter		240	59 839
Rentekostnad til foretak i samme konsern			20 386
Annen rentekostnad		3 393	23 482
Annen finanskostnad		468	22 158
Sum finanskostnader		3 860	66 026
Netto finans		-3 620	-6 187
Ordinært resultat før skattekostnad		-863 920	1 142 348
Skattekostnad (-inntekt)	5	-189 869	251 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		-674 051	890 677
Årsresultat		-674 051	890 677
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-674 051	890 677
Totalresultat		-674 051	890 677



Organisasjonsnr: 918 516 050
SDK SHIPPING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	321 846	131 977
Sum immaterielle eiendeler		321 846	131 977
Sum anleggsmidler		321 846	131 977
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 670	65 950
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	1 014 377	2 360 168
Sum fordringer		1 065 047	2 426 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kontanter	2	40 351	48 880
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 351	48 880
Sum omløpsmidler		1 105 398	2 474 998
SUM EIENDELER		1 427 244	2 606 975
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		934 676	1 608 727
Sum opptjent egenkapital		934 676	1 608 727
Sum egenkapital	4	964 676	1 638 727
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	86 715	52 154
Betalbar skatt	5	467 907
Skyldig offentlige avgifter	49 807	22 319
Annen kortsiktig gjeld	326 046	425 868
Sum kortsiktig gjeld	462 568	968 248
Sum gjeld	462 568	968 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 427 244	2 606 975



Organisasjonsnr: 918 516 050
SDK SHIPPING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap 2021 SDK Shipping AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 516 050



Resultatregnskap

SDK Shipping AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	01.05.2020-30.04.2021	01.05.2019-30.04.2020
Salgsinntekt		-236 023	2 800 620
Sum driftsinntekter		-236 023	2 800 620
Lønnskostnad	6	369 372	960 246
Annen driftskostnad		254 905	691 839
Sum driftskostnader		624 277	1 652 086
Driftsresultat		-860 300	1 148 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		240	59 839
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	20 386
Annen rentekostnad		3 393	23 482
Annen finanskostnad		468	22 158
Resultat av finansposter		-3 620	-6 187
Resultat før skatt		-863 920	1 142 348
Skattekostnad (-inntekt)	5	-189 869	251 671
Årsresultat (-underskudd)		-674 051	890 677



Balanse

SDK Shipping AS

Eiendeler	Note	30.04.2021	30.04.2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	321 846	131 977
Sum immaterielle eiendeler		321 846	131 977
Sum anleggsmidler		321 846	131 977
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		50 670	65 950
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	1 014 377	2 360 168
Sum fordringer		1 065 047	2 426 118
Kontanter	2	40 351	48 880
Sum omløpsmidler		1 105 398	2 474 998
Sum eiendeler		1 427 244	2 606 975



Balanse

SDK Shipping AS

Egenkapital og gjeld	Note	30.04.2021	30.04.2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		934 676	1 608 727
Sum opptjent egenkapital		934 676	1 608 727
Sum egenkapital	4	964 676	1 638 727
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 715	52 154
Betalbar skatt	5	0	467 907
Skyldig offentlige avgifter		49 807	22 319
Annen kortsiktig gjeld		326 046	425 868
Sum kortsiktig gjeld		462 568	968 248
Sum gjeld		462 568	968 248
Sum egenkapital og gjeld		1 427 244	2 606 975

Bergen, 05.11.2021
Styret i SDK Shipping AS

Søren Jan Gran Hansen
styreleder

Henrik Klausen
styremedlem/daglig leder

Lars Jespersen
styremedlem



SDK Shipping AS

Noter 2020/2021

Regnskapsprinsipper

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

Årets regnskapsperiode er 1. mai 2020 til 30. april 2021. Fjorårets regnskapsperiode var 1. mai 2019 til 30. april 2020.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. 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 forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



SDK Shipping AS

Noter 2020/2021

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	916 206	2 327 619
Sum	916 206	2 327 619

Note 2 Bundne bankinnskudd

	30.4.2021	30.4.2020
Skattetrekkkonto	0	0
Skyldig skattetrekk	37 865	22 319

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 30 000 består av 100 aksjer à kr. 300. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over aksjonærene 30.04.2021

Navn	Antall aksjer	Eierandel
SDK A/S	100	100%
Sum	100	100%

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 30.04.2020	30 000	1 608 727	1 638 727
Årets resultat	0	-674 051	-674 051
Egenkapital 30.04.2021	30 000	934 676	964 676



SDK Shipping AS

Noter 2020/2021

Note 5 Skatt

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

	2021	2020	Endring
Fordringer	-44 651	-395 394	-350 744
Avsetninger mv	-268 000	-204 500	63 500
Sum	-312 651	-599 894	-287 244
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 150 284	-1 565	1 148 719
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 462 935	-601 459	861 475
Utsatt skattefordel (22% / 23%)	-321 846	-131 977	189 869
Årets skattekostnad		2021	2020
Skattepliktig inntekt:			
Resultat (underskudd) før skatt		-863 920	1 142 348
Permanente forskjeller		880	1 610
Endring i midlertidige forskjeller		-287 244	-303 650
Skattepliktig inntekt (-underskudd)		-1 150 284	840 308
Resultatført skatt:			
Betalbar skatt		0	184 868
Endring i utsatt skattefordel		-189 869	66 803
Skattekostnad (-inntekt)		-189 869	251 671
Betalbar skatt i balansen:			
Årets betalbare skatt		0	184 868
Tidligere års betalbare skatt		184 868	283 039
Betalt forskuddsskatt		-283 039	0
Sum betalbar skatt i balansen		-98 171	467 907

Netto tilgode skatt pr 30.04.2021 er klassifisert som kortsiktig fordring.



SDK Shipping AS

Noter 2020/2021

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	207 479	816 302
Arbeidsgiveravgift	88 752	33 532
Pensjonskostnader	71 977	109 777
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 164	635
Sum	369 372	960 246
Sysselsatte årsverk	1	1
Ytelser til ledende personer		Daglig leder
Lønn/styrehonorar		0
Pensjonsutgifter		0
Annen godtgjørelse		0
Sum		0

Daglig leder er avlønnet av konsernselskap i Danmark.

Selskapet tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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



Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Henrik Klausen	NEMID	2021-11-09 17:14
Søren Jan Gran Hansen	NEMID	2021-11-05 14:47
Lars Jespersen	NEMID	2021-11-08 08:30

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.