



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 024 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THORØYA BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Thorøyaveien 14
3209 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 12.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 357	75 430
Annen driftsinntekt		4 251 204	4 050 191
Sum inntekter		4 352 560	4 125 621
Kostnader			
Varekostnad		18 873	50 972
Lønnskostnad	1, 2, 3	62 206	44 853
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	401 879	325 655
Annen driftskostnad	5	1 938 095	1 992 271
Sum kostnader		2 421 053	2 413 751
Driftsresultat		1 931 507	1 711 870
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	
Sum finansinntekter		863	
Annen rentekostnad		144 177	76 610
Sum finanskostnader		144 177	76 610
Netto finans		-143 314	-76 610
Ordinært resultat før skattekostnad		1 788 193	1 635 260
Skattekostnad	6	398 146	387 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 390 048	1 247 636
Årsresultat		1 390 047	1 247 636
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		390 047	247 636
Sum overføringer og disponeringer		1 390 047	1 247 636



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	5 339 050	5 323 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2 292 400	1 600 100
Sum varige driftsmidler		7 631 450	6 923 700
Sum anleggsmidler	7	7 631 450	6 923 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	13 408	8 150
Andre fordringer		164 326	48 135
Sum fordringer		177 734	56 285
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	43 754	12 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 754	12 425
Sum omløpsmidler		221 487	68 710
SUM EIENDELER		7 852 937	6 992 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	11	1 690 941	1 300 893
Sum opptjent egenkapital		1 690 941	1 300 893
Sum egenkapital	11, 12	1 790 941	1 400 893
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 556 150	3 698 576
Sum annen langsiktig gjeld		3 556 150	3 698 576
Sum langsiktig gjeld		3 556 150	3 698 576
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		245 408	333 133
Leverandørgjeld		55 608	157 286
Betalbar skatt	6	398 146	387 624
Skyldige offentlige avgifter		21 158	-3 688
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		785 527	18 586
Sum kortsiktig gjeld		2 505 847	1 892 941
Sum gjeld		6 061 997	5 591 517
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 852 937	6 992 410



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 336700

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 024 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THORØYA BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Thorøyaveien 14
3209 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jørgen Kittilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.03.2023

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: 976 024 192
THORØYA BÅTHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 357	75 430
Annen driftsinntekt		4 251 204	4 050 191
Sum inntekter		4 352 560	4 125 621
Kostnader			
Varekostnad		18 873	50 972
Lønnskostnad	1, 2, 3	62 206	44 853
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	401 879	325 655
Annen driftskostnad	5	1 938 095	1 992 271
Sum kostnader		2 421 053	2 413 751
Driftsresultat		1 931 507	1 711 870
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	
Sum finansinntekter		863	
Annen rentekostnad		144 177	76 610
Sum finanskostnader		144 177	76 610
Netto finans		-143 314	-76 610
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	398 146	387 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 390 048	1 247 636
Årsresultat		1 390 047	1 247 636
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		390 047	247 636
Sum overføringer og disponeringer		1 390 047	1 247 636



Organisasjonsnr: 976 024 192
THORØYA BÅTHAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	4	5 339 050	5 323 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	2 292 400	1 600 100
Sum varige driftsmidler			
		7 631 450	6 923 700
Sum anleggsmidler			
	7	7 631 450	6 923 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	7, 8	13 408	8 150
Andre fordringer			
		164 326	48 135
Sum fordringer			
		177 734	56 285
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	9	43 754	12 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		43 754	12 425
Sum omløpsmidler			
		221 487	68 710
SUM EIENDELER			
		7 852 937	6 992 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)			
	10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital			
		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	11	1 690 941	1 300 893
Sum opptjent egenkapital			
		1 690 941	1 300 893
Sum egenkapital			
	11, 12	1 790 941	1 400 893



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	3 556 150	3 698 576
Sum annen langsiktig gjeld		3 556 150	3 698 576
Sum langsiktig gjeld		3 556 150	3 698 576
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		245 408	333 133
Leverandørgjeld		55 608	157 286
Betalbar skatt	6	398 146	387 624
Skyldige offentlige avgifter		21 158	-3 688
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		785 527	18 586
Sum kortsiktig gjeld		2 505 847	1 892 941
Sum gjeld		6 061 997	5 591 517
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 852 937	6 992 410



Organisasjonsnr: 976 024 192
THORØYA BÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.10

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52418.00	38653.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7391.00	5450.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2397.00	750.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62206.00	44853.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



Noter 2022

Thorøya Båthavn AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	52 418	38 653
Arbeidsgiveravgift	7 391	5 450
Andre ytelser	2 397	750
Sum	62 206	44 853

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 000 000	4 678 769	5 221 844	10 900 613
Tilgang i året	0	113 920	995 709	1 109 629
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 000 000	4 792 689	6 217 553	12 010 242
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(355 169)	(3 621 744)	(3 976 913)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(453 639)	(3 925 153)	(4 378 792)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	1 000 000	4 339 050	2 292 400	7 631 450
Årets avskrivninger		(98 470)	(303 409)	(401 879)
Økonomisk levetid		16 - 50 år	5 - 20 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 6,25 %	5 - 20 %	

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 788 193	1 635 260
+/- Permanente forskjeller	11 813	10 065
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	9 750	116 600
Årets skattegrunnlag	1 809 756	1 761 925
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	398 146	387 624
Sum	398 146	387 624
Skattekostnad i resultatregnskapet	398 146	387 624
Betalbar skatt i skattekostnad	398 146	387 624
Betalbar skatt i balansen	398 146	387 624

Note 7 - Gjeld



	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	3 556 150
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	7 644 858

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	13 408	8 150
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	13 408	8 150

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 9 878. Skyldig skattetrekk er kr 9 877.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gleco AS	50	50,00%	Ordinære aksjer
Wegger, Morten	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	1 300 893	1 400 893
Årets resultat		1 390 047	1 390 047
Avsatt utbytte		(1 000 000)	(1 000 000)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 690 941	1 790 941



Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(900 400)	(910 150)	9 750
Netto forskjeller	(900 400)	(910 150)	9 750
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	900 400	910 150	(9 750)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 200 233

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.