



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 821 284 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAMNAHOLMEN MARINA AS
Forretningsadresse: c/o Arne Inge Nøstbik
Kaaldfeltet 14
7247 HESTVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Maren Hjelmeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		67 627	
Sum inntekter		67 627	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		916	
Annen driftskostnad		47 987	9 812
Sum kostnader		48 903	9 812
Driftsresultat		18 724	-9 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		399	39
Sum finansinntekter		399	39
Annen rentekostnad		545	
Sum finanskostnader		545	
Netto finans		-146	39
Ordinært resultat før skattekostnad		18 579	-9 773
Skattekostnad på ordinært resultat	1	1 936	
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 643	-9 773
Årsresultat		16 643	-9 773
Årsresultat etter minoritetsinteresser		16 643	-9 773
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	1	9 774	
Overføringer annen egenkapital	1	6 869	-9 773
Sum overføringer og disponeringer		16 643	-9 773



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	162 960	
Sum varige driftsmidler		162 960	
Sum anleggsmidler		162 960	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 500	20 226
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 500	20 226
Sum omløpsmidler		12 500	20 226
SUM EIENDELER		175 460	20 226
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,4	6 869	
Udekket tap			9 774
Sum opptjent egenkapital		6 869	-9 774
Sum egenkapital		36 869	20 226



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 240	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 240	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		136 656	
Sum annen langsiktig gjeld		136 656	
Sum langsiktig gjeld		137 896	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-1	
Betalbar skatt	1	696	
Sum kortsiktig gjeld		695	
Sum gjeld		138 592	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		175 460	20 226



**Årsregnskap 2019
for
Hamnaholmen Marina AS**

Organisasjonsnr. 821284732

ADMENTO
KONTROLL GIR OVERSKUDD

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk

www.admento.no



Hamnaholmen Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2019	jul 18-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		67 627	0
Sum driftsinntekter		67 627	0
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		916	0
Annen driftskostnad		47 987	9 812
Sum driftskostnader		48 903	9 812
DRIFTSRESULTAT		18 724	(9 812)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		399	39
Sum finansinntekter		399	39
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		545	0
Sum finanskostnader		545	0
NETTO FINANSPOSTER		(146)	39
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		18 579	(9 773)
Skattekostnad på ordinært resultat	1	1 936	0
ORDINÆRT RESULTAT		16 643	(9 773)
ÅRSRESULTAT		16 643	(9 773)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	1	6 869	(9 773)
Fremføring av udekket tap	1	9 774	0
SUM OVERF. OG DISP.		16 643	(9 773)



Hamnaholmen Marina AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	162 960	0
Sum varige driftsmidler		162 960	0
SUM ANLEGGSMIDLER		162 960	0
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 500	20 226
SUM OMLØPSMIDLER		12 500	20 226
SUM EIENDELER		175 460	20 226
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,4	6 869	0
Udekket tap		0	(9 774)
Sum opptjent egenkapital		6 869	(9 774)
SUM EGENKAPITAL		36 869	20 226
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		1 240	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 240	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		136 656	0
Sum annen langsiktig gjeld		136 656	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		137 896	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(1)	0
Betalbar skatt	1	696	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		695	0
SUM GJELD		138 592	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		175 460	20 226

Hestvika, 30.06.2020
Styret i Hamnaholmen Marina AS

Elin Olette Halsen
Styreleder

Arne Inge Nøstvik
Styremedlem/daglig leder



Hamnaholmen Marina AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



Hamnaholmen Marina AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

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.

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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

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



Hamnaholmen Marina AS

Noter 2019

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	18 579
Endring i midlertidige forskjeller	-5 639
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	9 774
Inntekt	3 166

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	696
= Sum betalbar skatt	696
+ endring i utsatt skatt (bokført)	1 240
= Ordinær skattekostnad	1 936

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	696
= Betalbar skatt i balansen	696

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	5 639	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	9 774
Sum positive skatteøkende forskjeller	5 639	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	0	9 774
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	9 774
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	5 639	0
Balanseført utsatt skatt	1 240	0



Hamnaholmen Marina AS

Noter 2019

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	163 876
Anskaffelseskost pr. 31/12	163 876
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	916
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	916
Balansført verdi pr 31/12	162 960
Prosentats for ord. avskr.	4

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Arne Inge Nøstvik (styremedlem/daglig leder)	150
Elin Olette Halsen (styreleder)	150

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-9 774	20 226
Tilført fra årsresultat	0	16 643	16 643
Pr 31.12.	30 000	6 869	36 869

Note 4 - Fortsatt drift

Etter årets slutt har Corona-pandemien sammen med tilhørende tiltak fra myndigheter medført en dramatisk endring for rammebetingelsene for drift. Selskapets styret og ledelse vil til enhver tid vurdere de tiltak som er nødvendig å sikre en forsvarlig drift av selskapet. Slik situasjon er i dag ser ikke selskapets styre og ledelse at det er usikkerhet om fortsatt drift, og regnskapet er dermed avlagt etter prinsippet for fortsatt drift.