



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 149 393
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARINEHOLMEN SLIPPEN AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Bente-Lill Risnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		36 550 900	38 161 626
Annen driftsinntekt		33 639	242 787
Sum inntekter		36 584 539	38 404 413
Kostnader			
Av- og nedskrivninger	3	12 784 763	13 024 710
Andre driftskostnader		7 391 330	7 441 146
Sum kostnader		20 176 093	20 465 856
Driftsresultat		16 408 446	17 938 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 347	12 043
Annen renteinntekt		83 101	14 686
Sum finansinntekter		85 448	26 729
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 770 001	3 680 226
Annen rentekostnad		561 960	2 510 053
Sum finanskostnader		3 331 961	6 190 280
Netto finans		-3 246 513	-6 163 550
Ordinært resultat før skattekostnad		13 161 933	11 775 007
Skattekostnad	4	2 895 626	2 590 501
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 266 307	9 184 506
Årsresultat	8	10 266 307	9 184 506
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 266 307	9 184 506
Totalresultat		10 266 307	9 184 506
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 266 307	9 184 506



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		10 266 307	9 184 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	6 170 905	5 099 362
Sum immaterielle eiendeler		6 170 905	5 099 362
Varige driftsmidler			
Bygninger og annen fast eiendom	3, 5	220 501 462	227 656 822
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	52 665	112 545
Sum varige driftsmidler		220 554 127	227 769 367
Sum anleggsmidler		226 725 031	232 868 728
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	115 568	236 924
Andre kortsiktige fordringer		367 531	505 119
Konsernfordringer	6, 7	14 946 546	
Sum fordringer		15 429 645	742 042
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			15 171 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			15 171 541
Sum omløpsmidler		15 429 645	15 913 583
SUM EIENDELER		242 154 676	248 782 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs		71 709 299	71 709 299
Annen innskutt egenkapital		4 680 000	4 680 000
Sum innskutt egenkapital		76 689 299	76 689 299
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 755 794	12 735 487
Sum opptjent egenkapital		10 755 794	12 735 487
Sum egenkapital	8	87 445 093	89 424 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	6	137 500 000	147 500 000
Annen langsiktig gjeld		50 000	
Sum annen langsiktig gjeld		137 550 000	147 500 000
Sum langsiktig gjeld		137 550 000	147 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	491 730	1 614 005
Betalbar skatt	4	513 169	2 439 097
Gjeld til konsernselskaper	6	16 102 340	7 261 318
Annen kortsiktig gjeld		52 345	543 106
Sum kortsiktig gjeld		17 159 584	11 857 525
Sum gjeld		154 709 584	159 357 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		242 154 676	248 782 311



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 480457

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 149 393
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARINEHOLMEN SLIPPEN AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 15
5058 BERGEN

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: Bente-Lill Risnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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



Organisasjonsnr: 994 149 393
MARINEHOLMEN SLIPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		36 550 900	38 161 626
Annen driftsinntekt		33 639	242 787
Sum inntekter		36 584 539	38 404 413
Kostnader			
Av- og nedskrivninger	3	12 784 763	13 024 710
Andre driftskostnader		7 391 330	7 441 146
Sum kostnader		20 176 093	20 465 856
Driftsresultat		16 408 446	17 938 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 347	12 043
Annen renteinntekt		83 101	14 686
Sum finansinntekter		85 448	26 729
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 770 001	3 680 226
Annen rentekostnad		561 960	2 510 053
Sum finanskostnader		3 331 961	6 190 280
Netto finans		-3 246 513	-6 163 550
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	2 895 626	2 590 501
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 266 307	9 184 506
Årsresultat	8	10 266 307	9 184 506
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 266 307	9 184 506
Totalresultat		10 266 307	9 184 506
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 266 307	9 184 506
Sum overføringer og disponeringer		10 266 307	9 184 506



Organisasjonsnr: 994 149 393
MARINEHOLMEN SLIPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	6 170 905	5 099 362
Sum immaterielle eiendeler		6 170 905	5 099 362

Varige driftsmidler

Bygninger og annen fast eiendom	3, 5	220 501 462	227 656 822
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	52 665	112 545
Sum varige driftsmidler		220 554 127	227 769 367

Sum anleggsmidler		226 725 031	232 868 728
--------------------------	--	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	115 568	236 924
Andre kortsiktige fordringer		367 531	505 119
Konsernfordringer	6, 7	14 946 546	
Sum fordringer		15 429 645	742 042

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.			15 171 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			15 171 541

Sum omløpsmidler		15 429 645	15 913 583
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		242 154 676	248 782 311
----------------------	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	300 000	300 000
Overkurs		71 709 299	71 709 299
Annen innskutt egenkapital		4 680 000	4 680 000
Sum innskutt egenkapital		76 689 299	76 689 299

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		10 755 794	12 735 487
-------------------	--	------------	------------



Sum opptjent egenkapital		10 755 794	12 735 487
Sum egenkapital	8	87 445 093	89 424 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	6	137 500 000	147 500 000
Annen langsiktig gjeld		50 000	
Sum annen langsiktig gjeld		137 550 000	147 500 000
Sum langsiktig gjeld		137 550 000	147 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	491 730	1 614 005
Betalbar skatt	4	513 169	2 439 097
Gjeld til konsernselskaper	6	16 102 340	7 261 318
Annen kortsiktig gjeld		52 345	543 106
Sum kortsiktig gjeld		17 159 584	11 857 525
Sum gjeld		154 709 584	159 357 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		242 154 676	248 782 311



Organisasjonsnr: 994 149 393
MARINEHOLMEN SLIPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Marineholmen Slippen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Marineholmen Slippen AS som 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 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2020 ble revidert av en annen revisor som ga uttrykk for en ikke-modifisert konklusjon om årsregnskapet den 12. mars 2021.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 6. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Eirik Moe
statsautorisert revisor

Pennco Dokumentnøkkel: 0WDFK-1MWW-1CYFG-X43BY-FUECF-QQ4EE



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Eirik Moe

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-673444

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-05-06 14:55:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0WDFK-1MWWI-1CYFG-X43BY-FUECF-QQ4EE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Electronic signature

Signed by
Steinhaug, Bodil Valland

 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

28.04.2022 14.42.29

Date of birth

1975-09-20

Signature method

Norwegian BankID

Signed by
Instanes, Tor

 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

02.05.2022 16.22.23

Date of birth

1972-02-03

Signature method

Norwegian BankID

Signed by
RAMBERG, ØYVIND

 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

04.05.2022 09.15.02

Date of birth

1977-11-24

Signature method

Norwegian BankID

This document is signed electronically.

The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.



ÅRSREGNSKAP 2021

Marineholmen Slippen AS

Postboks 990 Sentrum
5808BERGEN

Organisasjonsnr. 994 149 393 MVA



Resultatregnskap			
Marineholmen Slippen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Leieinntekter		36 550 900	38 161 626
Annen driftsinntekt		33 639	242 787
Sum driftsinntekter		<u>36 584 539</u>	<u>38 404 413</u>
Av- og nedskrivninger	3	12 784 763	13 024 710
Andre driftskostnader		7 391 330	7 441 146
Sum driftskostnader		<u>20 176 093</u>	<u>20 465 856</u>
Driftsresultat		<u>16 408 446</u>	<u>17 938 557</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter fra konsernselskap		2 347	12 043
Renteinntekter		83 101	14 686
Rentekostnader til konsernselskap		2 770 001	3 680 226
Rentekostnader		561 960	2 510 053
Resultat av finansposter		<u>-3 246 513</u>	<u>-6 163 550</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		13 161 933	11 775 007
Skattekostnad	4	2 895 626	2 590 501
Ordinært resultat		<u>10 266 307</u>	<u>9 184 506</u>
Årsresultat	8	<u>10 266 307</u>	<u>9 184 506</u>
Avsatt til annen egenkapital		10 266 307	9 184 506
Sum overføringer		<u>10 266 307</u>	<u>9 184 506</u>



Balanse			
Marineholmen Slippen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	6 170 905	5 099 362
Varige driftsmidler			
Bygninger og annen fast eiendom	3, 5	220 501 462	227 656 822
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	52 665	112 545
Sum varige driftsmidler		<u>220 554 127</u>	<u>227 769 367</u>
Sum anleggsmidler		<u>226 725 031</u>	<u>232 868 728</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	115 568	236 924
Andre kortsiktige fordringer		367 531	505 119
Konsernfordringer	6, 7	14 946 546	0
Sum fordringer		<u>15 429 645</u>	<u>742 042</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>0</u>	<u>15 171 541</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 429 645</u>	<u>15 913 583</u>
Sum eiendeler		<u>242 154 676</u>	<u>248 782 311</u>

Marineholmen Slippen AS

Side 3



Balanse			
Marineholmen Slippen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	300 000	300 000
Overkurs		71 709 299	71 709 299
Annen innskutt egenkapital		4 680 000	4 680 000
Sum innskutt egenkapital		<u>76 689 299</u>	<u>76 689 299</u>
Annen egenkapital		10 755 794	12 735 487
Sum opptjent egenkapital		<u>10 755 794</u>	<u>12 735 487</u>
Sum egenkapital	8	<u>87 445 093</u>	<u>89 424 786</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld	6	137 500 000	147 500 000
Annen langsiktig gjeld		50 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>137 550 000</u>	<u>147 500 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	491 730	1 614 005
Betalbar skatt	4	513 169	2 439 097
Gjeld til konsernselskaper	6	16 102 340	7 261 318
Annen kortsiktig gjeld		52 345	543 106
Sum kortsiktig gjeld		<u>17 159 584</u>	<u>11 857 525</u>
Sum gjeld		<u>154 709 584</u>	<u>159 357 525</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>242 154 676</u>	<u>248 782 311</u>
Bergen, 07.04.2022 Styret i Marineholmen Slippen AS			
<hr/>			
Tor Instanes styreleder/daglig leder	Bodil Valland Steinhaug styremedlem	Øyvind Ramberg styremedlem	
<hr/>			
Marineholmen Slippen AS			Side 4



Marineholmen Slippen AS

Noter til regnskapet 2021

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPP

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet inngår i konsernregnskapet for GC Rieber AS, Bergen. GC Rieber AS' konsernregnskap kan finnes på selskapets nettsider.

Prinsipper for inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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 etter behov, for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatte tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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.

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 og nettoført.

NOTE 2 LØNNKOSTNAD

Selskapet hadde ingen ansatte i 2021 og dermed ingen plikt til obligatorisk tjenstepensjon, jf Lov om obligatorisk tjenstepensjon § 1.



Marineholmen Slippen AS

Noter til regnskapet 2021

NOTE 3 ANLEGGSMIDLER

	Inventar/ Driftsløsøre	Faste eiendommer	Grunnareal	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 283 358	330 505 180	10 936 735	345 725 273
Tilgang i året	0	5 569 523	0	5 569 523
Anskaffelseskost pr. 31.12.	4 283 358	336 074 703	10 936 735	351 294 796
Samlede avskrivninger pr. 01.01.	4 170 814	113 785 093	0	117 955 907
Årets ordinære avskrivninger	59 880	12 724 883	0	12 784 763
Samlede avskrivninger pr. 31.12.	4 230 693	126 509 976	0	130 740 669
Bokført verdi 31.12.	52 665	209 564 727	10 936 735	220 554 127

Økonomisk levetid 5-10 år 3-50 år

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 967 169	3 880 097
Endring i utsatt skattefordel	-1 071 543	-1 289 596
Skattekostnad	2 895 626	2 590 501
Ordinært resultat før skatt	13 161 933	11 775 007
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 870 653	5 861 800
Avgitt konsernbidrag	-15 700 000	-6 550 000
Skattepliktig inntekt	2 332 585	11 086 806
Betalbar skatt på årets resultat	3 967 169	3 880 097
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-3 454 000	-1 441 000
Betalbar skatt i balansen	513 169	2 439 097
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	13 161 933	11 775 007
Beregnet skatt av resultat før skatt	2 895 625	2 590 501
Sum	2 895 625	2 590 501

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

	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Driftsmidler	-27 949 568	-22 608 915	5 340 653
Fordringer	-100 000	-570 000	-470 000
Sum midlertidige forskjeller	-28 049 568	-23 178 915	4 870 653
Grunnlag utsatt skatt	-28 049 568	-23 178 915	4 870 653
Utsatt skattefordel (22 %)	-6 170 905	-5 099 361	1 071 544

Side 6



Marineholmen Slippen AS

Noter til regnskapet 2021

NOTE 5 PANTSTILLELSER

	31.12.2021	31.12.2020
Morselskapets pantegjeld	700 000 000	700 000 000
Sum	700 000 000	700 000 000
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for pantesikret gjeld		
Faste eiendommer	209 564 727	216 720 087
Grunnarealer	10 936 735	10 936 735
Sum	220 501 462	227 656 822

NOTE 6 KONSERNMELLOMVÆRENDE

	31.12. 2021	31.12.2020
Fordringer på konsernselskap		
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	17 946	0
Kassekreditt, del av konsernkontoordningen	14 928 600	0
Sum konsernfordringer	14 946 546	0
Andel konsernfordring med forfall om senere enn 1 år	0	0
Gjeld til konsernselskap		
Langsiktig gjeld til konsernselskaper	137 500 000	147 500 000
Leverandørgjeld innen konsern	86 269	1 117 685
Kassekreditt, del av konsernkontoordningen	0	347 566
Annen kortsiktig gjeld konsern	16 102 340	6 913 751
Sum konserngjeld	153 688 609	155 879 003
Andel konserngjeld med forfall om senere enn 1 år	127 500 000	137 500 000
Totalt	-138 742 063	-155 879 003

NOTE 7 SIKKERHETSSTILLELSER OG GARANTIER

Selskapet inngår i GC Rieber Eiendom konsernets konsernkontoordning, hvor alle selskapene som deltar er solidarisk ansvarlige. Konsernkontoordningen har ingen trekkrettigheter.



Marineholmen Slippen AS

Noter til regnskapet 2021

NOTE 8 ENDRING I EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 01.01.	300 000	71 709 299	4 680 000	12 735 487	89 424 786
Årets resultat				10 266 307	10 266 307
Konsernbidrag avgitt				-12 246 000	-12 246 000
Total egenkapital pr. 31.12.	300 000	71 709 299	4 680 000	10 755 794	87 445 093

Samtlige av aksjene i selskapet er eiet av Marineholmen Forskningspark AS.
Aksjekapitalen er på kr. 300 000 fordelt på 100 000 aksjer à kr. 3.

Side 8