



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 122 999
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG MARITIM NÆRING II AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 347 704	1 328 260
Sum inntekter		1 347 704	1 328 260
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad	2	125 147	116 674
Sum kostnader		361 147	352 674
Driftsresultat		986 557	975 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89	169
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		307 724	429 316
Annen rentekostnad			73
Annen finanskostnad		72	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-307 707	-429 220
Ordinært resultat før skattekostnad		678 850	546 365
Skattekostnad på ordinært resultat	6	149 347	120 216
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	8	529 503	426 149
Totalresultat		529 503	426 149
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		559 956	453 540
Overføringer til/fra annen egenkapital		-30 453	-27 391
Sum overføringer og disponeringer		529 503	426 149



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	9 445	856
Sum immaterielle eiendeler		9 445	856
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 608 000	13 844 000
Sum varige driftsmidler		13 608 000	13 844 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		13 617 445	13 844 856
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		697 961	61 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		697 961	61 386
Sum omløpsmidler		697 961	61 386
SUM EIENDELER		14 315 406	13 906 242

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		555 946	586 399
Sum opptjent egenkapital		555 946	586 399
Sum egenkapital	8	680 786	711 239
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 888 728	12 599 543
Sum annen langsiktig gjeld		12 888 728	12 599 543
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	745 892	595 461
Sum kortsiktig gjeld		745 892	595 461
Sum gjeld		13 634 620	13 195 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 315 406	13 906 242



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 411122

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 122 999
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LERVIG MARITIM NÆRING II AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 10.06.2021



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 347 704	1 328 260
Sum inntekter		1 347 704	1 328 260
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad	2	125 147	116 674
Sum kostnader		361 147	352 674
Driftsresultat		986 557	975 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89	169
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		307 724	429 316
Annen rentekostnad			73
Annen finanskostnad		72	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-307 707	-429 220
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	149 347	120 216
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	8	529 503	426 149
Totalresultat		529 503	426 149
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		559 956	453 540
Overføringer til/fra annen egenkapital		-30 453	-27 391
Sum overføringer og disponeringer		529 503	426 149



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	9 445	856
Sum immaterielle eiendeler		9 445	856
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 608 000	13 844 000
Sum varige driftsmidler		13 608 000	13 844 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		13 617 445	13 844 856
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		697 961	61 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		697 961	61 386
Sum omløpsmidler		697 961	61 386
SUM EIENDELER		14 315 406	13 906 242
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		555 946	586 399
Sum opptjent egenkapital		555 946	586 399
Sum egenkapital	8	680 786	711 239
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 888 728	12 599 543
Sum annen langsiktig gjeld		12 888 728	12 599 543
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	745 892	595 461
Sum kortsiktig gjeld		745 892	595 461
Sum gjeld		13 634 620	13 195 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 315 406	13 906 242



Organisasjonsnr: 996 122 999
LERVIG MARITIM NÆRING II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Lervig Maritim Næring II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Vico Eiendom AS	100.00	100.00%	Ordinære

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

2

Lønn og ytelser**Note**

2

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til andre ledende personer**Note**

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		9500.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		9500.00

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret**Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:**

0.00

Note



2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap

2020

Lervig Maritim Næring II AS

Org.nr. 996 122 999



Resultatregnskap

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2020	2019
Leieinntekter		1 347 704	1 328 260
Sum driftsinntekter		1 347 704	1 328 260
Avskrivning varige driftsmidler	3	236 000	236 000
Annen driftskostnad	2	125 147	116 674
Sum driftskostnad		361 147	352 674
Driftsresultat		986 557	975 586
Annen renteinntekt		89	169
Rentekostnad til foretak i samme konsern		307 724	429 316
Annen rentekostnad		0	73
Annen finanskostnad		72	0
Resultat av finansposter		-307 707	-429 220
Ordinært resultat før skattekostnad		678 850	546 365
Skattekostnad på ordinært resultat	6	149 347	120 216
Årsresultat	8	529 503	426 149
Overført annen egenkapital		-30 453	-27 391
Avsatt til konsernbidrag		559 956	453 540
Sum disponert		529 503	426 149



Balanse

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	9 445	856
Sum immaterielle eiendeler		9 445	856
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 608 000	13 844 000
Sum varige driftsmidler		13 608 000	13 844 000
Sum anleggsmidler		13 617 445	13 844 856
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		697 961	61 386
Sum omløpsmidler		697 961	61 386
Sum eiendeler		14 315 406	13 906 242



Balanse

Lervig Maritim Næring II AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (100 aksjer a kr 1.000)	7	100 000	100 000
Overkurs		24 840	24 840
Sum innskutt egenkapital		124 840	124 840
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		555 946	586 399
Sum opptjent egenkapital		555 946	586 399
Sum egenkapital	8	680 786	711 239
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	12 888 728	12 599 543
Sum annen langsiktig gjeld		12 888 728	12 599 543
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	745 892	595 461
Sum kortsiktig gjeld		745 892	595 461
Sum gjeld		13 634 620	13 195 004
Sum egenkapital og gjeld		14 315 406	13 906 242

Bergen, 31.12.2020 / 31.05.2021
Styret for Lervig Maritim Næring II AS

Rasmus Drønen Haugland
Styrets leder



Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden.

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Lervig Maritim Næring II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder, styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

Honorar til revisor

	2020	2019
Revisjon	0	9 500
Andre tjenester	0	0
Sum honorar (eks mva.)	0	9 500

Andre opplysninger

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

Selskapet har fra inntektsåret 2019 valgt bort revisjon.

Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bygninger	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	11 811 600	4 000 000	15 811 600
Akk. avskrivninger 31.12.	2 203 600	0	2 203 600
Regnskapsmessig verdi 31.12.	9 608 000	4 000 000	13 608 000
Årets avskrivninger	236 000	0	236 000
Økonomisk levetid	50 år		
Avskrivningsplan	Linær		

Note 4. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2020	2019
Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt		
Fordringer	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld til kredittinstitusjon	0	0
Balanseført verdi stilt som sikkerhet		
Bygninger og tomt	13 608 000	13 844 000

Til dekning for morselskap sine forpliktelser overfor kredittinstitusjoner det registrert pant i eiendom gnr. 354 bnr. 5 i Stavanger kommune pålydende NOK 600 000 000, factoring avtale pålydende NOK 600 000 000 og pant i driftstilbehør pålydende NOK 600 000 000. I tillegg er selskapets aksjer pantsatt.



Note 5. Mellomværende med selskaper i samme konsern mv.

Annen langsiktig gjeld	2020	2019
Foretak i samme konsern	12 888 728	12 599 543
Tilknyttet selskap	0	0
Sum	12 888 728	12 599 543

Annen kortsiktig gjeld	2020	2019
Foretak i samme konsern	717 892	581 461
Tilknyttet selskap	0	0
Sum	717 892	581 461

Note 6. Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Skatt på årets resultat	157 936	127 921
Endring utsatt skatt	-8 589	-7 705
Årets skattekostnad	149 347	120 216

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	678 850	546 365
Permanente forskjeller	0	73
Endringer midlertidige forskjeller	39 042	35 023
Avgitt konsernbidrag	-717 892	-581 461
Årets skattegrunnlag	0	0
Betalbar skatt	157 936	127 921
Skatt på avgitt konsernbidrag	157 936	127 921
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2020	2019
Anleggsmidler	-42 938	-3 896
Grunnlag utsatt skattefordel	-42 938	-3 896
Utsatt skattefordel, 22 %	-9 446	-857

Note 7. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

	Antall aksjer	Eierandel
Vico Eiendom AS	100	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %

Selskapskapitalen består av 100 aksjer hver pålydende kr 1.000. Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



Note 8. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	24 840	586 399	711 239
Avgitt konsernbidrag			-559 956	-559 956
Årets resultat			529 503	529 503
Egenkapital 31.12.	100 000	24 840	555 946	680 786