



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 263 379
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JELØY BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Storgata 20
1531 MOSS

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: SOLHØI REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		30 043	-6 767
Sum kostnader		30 043	-6 767
Driftsresultat		-30 043	6 767
Annen finanskostnad		5	
Sum finanskostnader		5	
Netto finans		-5	
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 049	6 767
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 049	6 767
Årsresultat	3	-30 049	6 767
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 049	6 767
Totalresultat		-30 049	6 767



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 551 808	1 551 808
Sum varige driftsmidler		1 551 808	1 551 808
Sum anleggsmidler		1 551 808	1 551 808
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		217	217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		217	217
Sum omløpsmidler		217	217
SUM EIENDELER		1 552 025	1 552 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		76 331	76 331
Overkurs		1 078 181	1 108 229
Sum innskutt egenkapital		1 154 512	1 184 560
Sum egenkapital	3	1 154 512	1 184 560
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Leverandørgjeld		15 454	918
Annen kortsiktig gjeld		382 059	366 547
Sum kortsiktig gjeld		397 513	367 465
Sum gjeld		397 513	367 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 552 025	1 552 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 690036

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 263 379
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JELØY BÅTHAVN AS
Forretningsadresse: Storgata 20
1531 MOSS

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: SOLHØI REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 02.08.2023

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: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		30 043	-6 767
Sum kostnader		30 043	-6 767
Driftsresultat		-30 043	6 767
Annen finanskostnad		5	
Sum finanskostnader		5	
Netto finans		-5	
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 049	6 767
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 049	6 767
Årsresultat	3	-30 049	6 767
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 049	6 767
Totalresultat		-30 049	6 767



Organisasjonsnr: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 551 808	1 551 808
Sum varige driftsmidler		1 551 808	1 551 808
Sum anleggsmidler		1 551 808	1 551 808
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		217	217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		217	217
Sum omløpsmidler		217	217
SUM EIENDELER		1 552 025	1 552 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		76 331	76 331
Overkurs		1 078 181	1 108 229
Sum innskutt egenkapital		1 154 512	1 184 560
Sum egenkapital	3	1 154 512	1 184 560
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 454	918
Annen kortsiktig gjeld		382 059	366 547
Sum kortsiktig gjeld		397 513	367 465
Sum gjeld		397 513	367 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 552 025	1 552 025



Organisasjonsnr: 914 263 379
JELØY BÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Resultatregnskap

Jeløy Båthavn AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad		30 043	-6 767
Sum driftskostnader		30 043	-6 767
Driftsresultat		-30 043	6 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		5	0
Resultat av finansposter		-5	0
Resultat før skattekostnad		-30 049	6 767
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Resultat		-30 049	6 767
Årsresultat	3	-30 049	6 767



Balanse

Jeløy Båthavn AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 551 808	1 551 808
Sum varige driftsmidler		1 551 808	1 551 808
Sum anleggsmidler		1 551 808	1 551 808
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		217	217
Sum omløpsmidler		217	217
Sum eiendeler		1 552 025	1 552 025



Balanse

Jeløy Båthavn AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		76 331	76 331
Overkurs		1 078 181	1 108 229
Sum innskutt egenkapital		1 154 512	1 184 560
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital	3	1 154 512	1 184 560
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 454	918
Annen kortsiktig gjeld		382 059	366 547
Sum kortsiktig gjeld		397 513	367 465
Sum gjeld		397 513	367 465
Sum egenkapital og gjeld		1 552 025	1 552 025

Moss, 30.06.2023
Styret i Jeløy Båthavn AS

Peter Christian Mollatt
styreleder

Cathrine Mollatt
styremedlem

Henrik Mollatt
styremedlem



Noter til regnskapet for 2022 Jeløy Båthavn AS

GENERELT: REGNSKAPSPRINSIPPER

Selskapet ble stiftet 17.06.2014 ved fisjon av Aktieselskapet Rosnæs AS. Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløp er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de ikke skal tilbakebetales i løpet av ett år etter balansedagen. 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 har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for påregnelig tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er oppført til opprinnelig anskaffelseskost med fradrag for akkumulerte ordinære avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjellen som eksisterer mellom regnskaps- messige og skattemessige verdier, samt eventuelle ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Eventuell netto skattefordel er ikke balanseført.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet (transaksjonstidspunktet) Inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.

NOTE 1 : ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MV.

Selskapet har ingen ansatte

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets tillitsmenn.

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



Noter til regnskapet for 2022
Jeløy Båthavn AS

NOTE 2 : SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

Ordinært resultat før skattekostnad		-30 049
Permanente forskjeller		1
Endring i midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring		30 048
Grunnlag betalbar skatt		0
Betalbar skatt på årets ordinære resultat	22 %	0
Endring utsatt skatt/skattefordel		6 610
Utsatt skattefordel ikke balanseført		-6 610
Netto skattekostnad i resultatregnskapet (+utgift/-inntekt)		0

Midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

Midlertidig forskjeller knyttet til:	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Fremførbart underskudd	797 415	767 367	30 048
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	797 415	767 367	30 048
Skattesats	22 %	22 %	
Utsatt skatt / skattefordel 22% (-/+)	175 431	168 821	6 610

Utsatt skattefordel er ikke balanseført og fremkommer kun i denne note.

NOTE 3: ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE, EGENKAPITAL MV.

Selskapets aksjekapital på kr 76 331,- er fordelt på 1 293 750 aksjer à kr 0,059 i en aksjeklasse. Alle aksjer har lik rett.

Aksjonær	Eierandel	Kommentar
Veslevatn AS	7,11 %	
Kontrast Invest AS	10,22 %	Eies av styremedlem Cathrine Mollatt
Sans Kapital AS	7,11 %	Eies av styremedlem Henrik Mollatt
Consule AS	8,22 %	Eies av styreleder Peter Christian Mollatt
Agilitas AS	7,11 %	
Foretakskonsulenter AS	20,00 %	
Etram AS	10,22 %	
Tallom AS	3,33 %	
Blodbøken AS	10,22 %	
Samt AS	8,22 %	
Bato AS	8,22 %	
	100 %	

Egenkapital	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.21	76 331	1 108 229	0	1 184 560
Årets resultat			-30 049	-30 049
Fra overkurs til annen EK	0	-30 049	30 049	0
Pr. 31.12.22	76 331	1 078 181	0	1 154 512

Side 5



Noter til regnskapet for 2022
Jeløy Båthavn AS

NOTE 4: VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomter og bygninger
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 551 808
Tilgang i året	0
Avgang i året	<u>0</u>
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 551 808
Akk. avskrivninger pr. 31.12.2022	<u>0</u>
Balanseført verdi 31.12.2022	<u>1 551 808</u>
Årets ord. avskrivning	0
Prosentstørrelse for ord. avskrivninger	0
Avskrivningsplan	Lineær