



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 558 863
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLANDET SERVICEMARINA AS
Forretningsadresse: Nesveien 2
4810 EYDEHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: KIM ANDRE DEINBOLL
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 28.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 684 181	1 547 365
Sum inntekter		3 684 181	1 547 365
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		16 619	7 200
Varekostnad		1 975 907	649 830
Lønnskostnad	1	1 341 984	450 889
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		30 200	800
Annen driftskostnad	1	1 278 235	497 983
Sum kostnader		4 642 945	1 606 702
Driftsresultat		-958 765	-59 337
Annen rentekostnad		47 144	890
Annen finanskostnad		32 618	5 009
Sum finanskostnader		79 762	5 900
Netto finans		-79 762	-5 900
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 527	-65 236
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 038 527	-65 236
Årsresultat	3	-1 038 527	-65 236
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 038 527	-65 236
Totalresultat		-1 038 527	-65 236
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 038 527	-65 236
Sum overføringer og disponeringer		-1 038 527	-65 236



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		133 400	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		205 627	17 697
Sum varige driftsmidler		339 027	17 697
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		-231 712	-91 186
Sum finansielle anleggsmidler		-231 712	-91 186
Sum anleggsmidler		107 315	-73 490
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		50 000	110 000
Fordringer			
Kundefordringer		81 129	19 861
Andre kortsiktige fordringer			63 674
Sum fordringer		81 129	83 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	191 486	173 647
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		191 486	173 647
Sum omløpsmidler		322 616	367 182
SUM EIENDELER		429 931	293 692

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap		1 103 763	65 236
Sum opptjent egenkapital		-1 103 763	-65 236
Sum egenkapital	3	-1 079 333	-40 806
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		388 467	
Sum annen langsiktig gjeld		388 467	
Sum langsiktig gjeld		388 467	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		790 939	239 017
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		178 962	48 696
Annen kortsiktig gjeld		150 896	46 786
Sum kortsiktig gjeld		1 120 797	334 498
Sum gjeld		1 509 264	334 498
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		429 931	293 692



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 672467

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 558 863
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLANDET SERVICEMARINA AS
Forretningsadresse: Nesveien 2
4810 EYDEHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: KIM ANDRE DEINBOLL
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.07.2024

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: 929 558 863
SØRLANDET SERVICEMARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 684 181	1 547 365
Sum inntekter		3 684 181	1 547 365
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		16 619	7 200
Varekostnad		1 975 907	649 830
Lønnskostnad	1	1 341 984	450 889
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		30 200	800
Annen driftskostnad	1	1 278 235	497 983
Sum kostnader		4 642 945	1 606 702
Driftsresultat		-958 765	-59 337
Annen rentekostnad		47 144	890
Annen finanskostnad		32 618	5 009
Sum finanskostnader		79 762	5 900
Netto finans		-79 762	-5 900
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 038 527	-65 236
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 038 527	-65 236
Årsresultat	3	-1 038 527	-65 236
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 038 527	-65 236
Totalresultat		-1 038 527	-65 236
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 038 527	-65 236
Sum overføringer og disponeringer		-1 038 527	-65 236



Organisasjonsnr: 929 558 863
SØRLANDET SERVICEMARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		133 400	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		205 627	17 697
Sum varige driftsmidler		339 027	17 697
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		-231 712	-91 186
Sum finansielle anleggsmidler		-231 712	-91 186
Sum anleggsmidler		107 315	-73 490
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		50 000	110 000
Fordringer			
Kundefordringer		81 129	19 861
Andre kortsiktige fordringer			63 674
Sum fordringer		81 129	83 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	191 486	173 647
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		191 486	173 647
Sum omløpsmidler		322 616	367 182
SUM EIENDELER		429 931	293 692
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570



Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap		1 103 763	65 236
Sum opptjent egenkapital		-1 103 763	-65 236
Sum egenkapital	3	-1 079 333	-40 806
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		388 467	
Sum annen langsiktig gjeld		388 467	
Sum langsiktig gjeld		388 467	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		790 939	239 017
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		178 962	48 696
Annen kortsiktig gjeld		150 896	46 786
Sum kortsiktig gjeld		1 120 797	334 498
Sum gjeld		1 509 264	334 498
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		429 931	293 692



Organisasjonsnr: 929 558 863
SØRLANDET SERVICEMARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

Sørlandet Servicemarina AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 929 558 863



RESULTATREGNSKAP

SØRLANDET SERVICEMARINA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 684 181	1 547 365
Sum driftsinntekter		3 684 181	1 547 365
Varekostnad		1 975 907	649 830
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		16 619	7 200
Lønnskostnad	1	1 341 984	450 889
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		30 200	800
Annen driftskostnad	1	1 278 235	497 983
Sum driftskostnader		4 642 945	1 606 702
Driftsresultat		-958 765	-59 337
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		47 144	890
Annen finanskostnad		32 618	5 009
Resultat av finansposter		-79 762	-5 900
Resultat før skattekostnad		-1 038 527	-65 236
Årsresultat	3	-1 038 527	-65 236
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 038 527	65 236
Sum overføringer		-1 038 527	-65 236



BALANSE

SØRLANDET SERVICEMARINA AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		133 400	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		205 627	17 697
Sum varige driftsmidler		339 027	17 697
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		-231 712	-91 186
Sum finansielle anleggsmidler		-231 712	-91 186
Sum anleggsmidler		107 315	-73 490
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		50 000	110 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		81 129	19 861
Andre kortsiktige fordringer		0	63 674
Sum fordringer		81 129	83 535
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	191 486	173 647
Sum omløpsmidler		322 616	367 182
Sum eiendeler		429 931	293 692



BALANSE

SØRLANDET SERVICEMARINA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 103 763	-65 236
Sum opptjent egenkapital		-1 103 763	-65 236
Sum egenkapital	3	-1 079 333	-40 806
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		388 467	0
Sum annen langsiktig gjeld		388 467	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		790 939	239 017
Skyldig offentlige avgifter		178 962	48 696
Annen kortsiktig gjeld		150 896	46 786
Sum kortsiktig gjeld		1 120 797	334 498
Sum gjeld		1 509 264	334 498
Sum egenkapital og gjeld		429 931	293 692

25.06.2024

Styret i Sørlandet Servicemarina AS

KIM ANDRE DEINBOLL
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

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

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 203 928	382 705
Arbeidsgiveravgift	172 374	53 961
Pensjonskostnader	18 583	0
Andre ytelser	-52 901	14 223
Sum	1 341 984	450 889

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Daglig leder har avtale om lønn i ett år etter fratreden fra sin stilling. Daglig leder har opsjon på å kjøpe 0 A-aksjer for kr 0 pr stk. Daglig leder og styreformann har en bonusavtale. Denne innebærer at de får 0 % hver av selskapets resultatforbedring etter skatt i forhold til året før.

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 0. Lånet, som er rente- og avdragsfritt, forfaller om 0 år. Øvrige ansatte har lån i selskapet på tilsammen kr 0. Disse lånene avdras over 0 år. Renten tilsvarer skattefri rentesats fastsatt av myndighetene. Alle lånene er sikret ved pant i fast eiendom.

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 038 527	-65 236
Permanente forskjeller	28 830	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	-63 790	-3 297
Skattepliktig inntekt	-1 073 487	-74 103
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	65 464	2 899	-62 565
Fordringer	1 623	397	-1 225
Sum	67 087	3 297	-63 790
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 147 590	-74 103	1 073 487
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 080 504	70 806	-1 009 697
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2022	30 000	-5 570	-65 236	-40 806
Pr. 01.01.2023	30 000	-5 570	-65 236	-40 806
Årets underskudd			-1 038 527	-1 038 527
Pr. 31.12.2023	30 000	-5 570	-1 103 763	-1 079 333

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 21 479.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SØRLANDET SERVICEMARINA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KIM ANDRE DEINBOLL	30 000	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
KIM ANDRE DEINBOLL	styreleder/daglig leder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Driften av Sørlandet Servicemarina AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.