



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 555 520
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGSTØ SMÅBÅTHAVN AS
Forretningsadresse: c/o Safe Regnskap AS
Strandgata 4H
4790 LILLESAND

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: Michal W. Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		587 200	587 800
Salgsinntekt		2 000	
Sum inntekter		589 200	587 800
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	99 965	99 242
Avskrivninger		5 025	3 350
Annen driftskostnad	3	280 144	173 712
Sum kostnader		385 134	276 304
Driftsresultat		204 066	311 496
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143 824	49 128
Annen finansinntekt		3 000	
Sum finansinntekter		146 824	49 128
Netto finans		146 824	49 128
Ordinært resultat før skattekostnad		350 890	360 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 890	360 624
Årsresultat		350 890	360 624
Overføringer og disponeringer			
Overføring til annen egenkapital	6	350 890	360 624
Sum overføringer og disponeringer		350 890	360 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bryggeanlegg	3	92 119	97 143
Sum varige driftsmidler		92 119	97 143
Sum anleggsmidler		92 119	97 143
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 650	1 650
Kortsiktige fordringer	4	10 996	10 262
Sum fordringer		12 646	11 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	4 460 962	4 100 371
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 460 962	4 100 371
Sum omløpsmidler		4 473 608	4 112 283
SUM EIENDELER		4 565 727	4 209 426
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital A og B aksjer	7,8	3 450 000	3 450 000
Sum innskutt egenkapital		3 450 000	3 450 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 070 523	719 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		1 070 523	719 634
Sum egenkapital		4 520 523	4 169 634
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		39 882	39 792
leverandørgjeld		5 321	
Sum kortsiktig gjeld		45 203	39 792
Sum gjeld		45 203	39 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 565 726	4 209 426
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 515912

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 555 520
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGSTØ SMÅBÅTHAVN AS
Forretningsadresse: c/o Safe Regnskap AS
Strandgata 4H
4790 LILLESAND

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: Michal W. Aune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 17.06.2024

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: 984 555 520
BERGSTØ SMÅBÅTHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		587 200	587 800
Salgsinntekt		2 000	
Sum inntekter		589 200	587 800
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	99 965	99 242
Avskrivninger		5 025	3 350
Annen driftskostnad	3	280 144	173 712
Sum kostnader		385 134	276 304
Driftsresultat		204 066	311 496
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143 824	49 128
Annen finansinntekt		3 000	
Sum finansinntekter		146 824	49 128
Netto finans		146 824	49 128
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 890	360 624
Årsresultat		350 890	360 624
Overføringer og disponeringer			
Overføring til annen egenkapital	6	350 890	360 624
Sum overføringer og disponeringer		350 890	360 624



Organisasjonsnr: 984 555 520
BERGSTØ SMÅBÅTHAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bryggeanlegg	3	92 119	97 143
Sum varige driftsmidler		92 119	97 143
Sum anleggsmidler		92 119	97 143
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 650	1 650
Kortsiktige fordringer	4	10 996	10 262
Sum fordringer		12 646	11 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	4 460 962	4 100 371
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 460 962	4 100 371
Sum omløpsmidler		4 473 608	4 112 283
SUM EIENDELER		4 565 727	4 209 426
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital A og B aksjer	7,8	3 450 000	3 450 000
Sum innskutt egenkapital		3 450 000	3 450 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 070 523	719 634
Sum opptjent egenkapital		1 070 523	719 634
Sum egenkapital		4 520 523	4 169 634
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		39 882	39 792
leverandørgjeld		5 321	
Sum kortsiktig gjeld		45 203	39 792



Sum gjeld	45 203	39 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 565 726	4 209 426
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	0	0
Pantstillelser	0	0



Organisasjonsnr: 984 555 520
BERGSTØ SMÅBÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.15

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	70083.00	69450.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9882.00	9792.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20000.00	20000.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99965.00	99242.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet drives av 4 A-aksjonærer. Honorar til regnskapsfører er i 2023 på kr. 33.580 inkl. mva.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5025304.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



5025304.00

Samlede av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-4933185.00

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
92119.00 97143.00

Årets av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
5025.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer



**Årsregnskap 2023
for
Bergstø Småbåthavn AS**

Organisasjonsnr. 98455520

Regnskapsår

01.01.2023 - 31.12.2023

Utarbeidet av:

Value Lillesand AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandgata 4H
4790 LILLESAND
Organisasjonsnr. 924726261



Bergstø Småbåthavn AS

Resultatregnskap for 2023

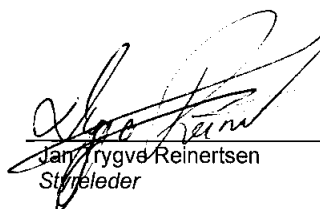
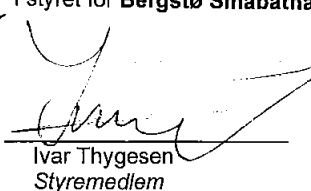
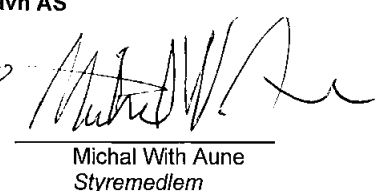
	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 000	0
Annen driftsinntekt		587 200	587 800
Sum driftsinntekter		589 200	587 800
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1,2	- 99 965	- 99 242
Avskrivn. varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	- 5 025	- 3 350
Annen driftskostnad		- 280 145	- 173 712
Sum driftskostnader		385 134	- 276 304
DRIFTSRESULTAT		204 066	311 496
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		143 824	49 128
Annen finansinntekt		3 000	
Sum finansinntekter		146 824	49 128
NETTO FINANSPOSTER		146 824	49 128
ORDINÆRT RESULTAT		350 890	360 624
ÅRSRESULTAT		350 890	360 624
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	350 890	360 624
SUM OVERF. OG DISP.		350 890	360 624



Bergstø Småbåthavn AS

Balanse pr. 31.12.2023

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Bryggeanlegg	3	92 119	97 143
SUM ANLEGGSMIDLER		92 119	97 143
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 650	1 650
Andre kortsiktige fordringer	4	10 996	10 261
Sum fordringer		12 646	11 911
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 460 962	4 100 371
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 460 962	4 100 371
SUM OMLØPSMIDLER		4 473 607	4 112 282
SUM EIENDELER		4 565 726	4 209 426
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	120 000	120 000
Ikke registrert selskapskapital	6,7	3 330 000	3 330 000
Sum innskutt egenkapital		3 450 000	3 450 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 070 523	719 634
Sum opptjent egenkapital		1 070 523	719 634
SUM EGENKAPITAL		4 520 523	4 169 634
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld og annen kortsiktig gjeld		5 321	0
Skyldig offentlige avgifter	5,8	39 882	39 792
SUM KORTSIKTIG GJELD		45 203	39 792
SUM GJELD		45 203	39 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 565 726	4 209 426

LILLESAND den 23.04.2024
I styret for Bergstø Småbåthavn AS
Jan Trygve Reinertsen
Styreleder
Ivar Thygesen
Styremedlem
Michal With Aune
Styremedlem
Magne Nikolaisen
Daglig leder

Årsregnskap for Bergstø Småbåthavn AS

Organisasjonsnr. 98455520



Bergstø Småbåthavn AS

Noter 2023

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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. Se note 3 for detaljer.

Skatt

Selskapet er, med virkning fra og med 2012, fritatt fra å betale skatt.

Selskapet ble stiftet 6.5.2002.



Bergstø Småbåthavn AS

Noter 2023

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0,15

Note 2 – Lønnskostnad/honorarer

Selskapet har i 2023 utbetalt et mindre beløp for vaktmestertjenester og kr 60.000 i honorar til 4 A-aksjonærer/ledelse. Det er i tillegg gitt kr 20.000 i gaver.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	70 083	69 450
Arbeidsgiveravgift	9 882	9 792
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 000	20 000
Totalt	99 965	99 242

Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse i løpet av året. Selskapet har med virkning fra og med 2013 valgt bort revisjon. Honorar til regnskapsfører er i 2023 kr 33.580 inkl. mva.

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	5 025 304
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	5 025 304
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivn.	-4 933 185
Balanseført verdi per 31.12	92 119
<u>Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret</u>	<u>5 025</u>

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Første del av bryggeanlegget var avskrevet pr 31.12.2018

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Mer om lån og sikkerhetsstillelse.

Posten gjelder forskuddsbetalt forsikring som varer fram til 10 juni 2024.

Note 5 - Bankinnskudd

	2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med	30 042
Skyldig skattetrekk	30 000



Bergstø Småbåthavn AS

Noter 2023

Note 6 – Egenkapital

	Aksjekapital/ selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr 1.1.2023	3 450 000	719 634	4 169 634
Årsresultat	0	350 890	350 890
Egenkapital Pr 31.12. 2023	3 450 000	1 070 523	4 520 523

Note 7 – Selskapskapital/Aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 230 aksjer à kr 15.000,- til sammen kr 3.450.000,-
Aksjekapitalen er fordelt på 8 A-aksjer med stemmerett og 220 B-akser uten stemmerett.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	Posisjon:
A-Aksjonærer:		
Tribute AS (Trygve Reinertsen)	0,87 % (2 aksjer)	Styrets leder (Trygve Reinertsen)
Ivar Thygesen	0,87 % (2 aksjer)	Styremedlem
Terje R. Kvam	0,87 % (2 aksjer)	
Magne Nikolaisen	0,435 % (1 aksje)	Daglig leder
Michal Aune	0,435 % (1 aksje)	Styremedlem
	SUM 3,48 % (8 aksjer)	

B-Aksjonærer:

222 aksjonærer med 1 aksje hver utgjør 96,52 %. B-aksjonær Liv Jensen er valgt og har frem til nå vært styremedlem.

Pr. 31.12.2022 var det 222 aksjonærer med B-aksjer.

Note 8 - Skyldig offentlige avgifter

Posten består av skyldig forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift på lønn og honorarer utbetalt i desember 2023. Betalt 15 januar 2024.