



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS
Forretningsadresse: Greåkerveien 123
1718 GREÅKER

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: Simeon Metodijew Andonov
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2023

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, 02.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 647 382	2 980 963
Annen driftsinntekt		118 400	
Sum inntekter		3 765 782	2 980 963
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		4 232	
Varekostnad		728 466	542 769
Lønnskostnad	1	3 117 198	4 451 929
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		793 532	728 304
Sum kostnader		4 643 428	5 723 002
Driftsresultat		-877 646	-2 742 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 242	7 467
Sum finansinntekter		7 242	7 467
Annen rentekostnad		737	78
Sum finanskostnader		737	78
Netto finans		6 505	7 389
Ordinært resultat før skattekostnad		-871 141	-2 734 651
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-871 141	-2 734 650
Årsresultat	4	-871 141	-2 734 651
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-871 141	-2 734 650
Totalresultat		-871 141	-2 734 650



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-2 734 651
Avsatt til annen egenkapital		-871 141	
Sum overføringer og disponeringer		-871 141	-2 734 651



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2	1	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		1
Sum varige driftsmidler	2	1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		188 156	192 388
Fordringer			
Kundefordringer		326 546	409 116
Andre kortsiktige fordringer		36 063	79 280
Sum fordringer		362 610	488 396
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		455 088	450 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		455 088	450 130
Sum omløpsmidler		1 005 853	1 130 914
SUM EIENDELER		1 005 854	1 130 915

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	13 554 395	12 683 254
Sum opptjent egenkapital		-13 554 395	-12 683 254
Sum egenkapital	4	-13 452 691	-12 581 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			11 214 509
Øvrig langsiktig gjeld		11 555 088	
Sum annen langsiktig gjeld	7	11 555 088	11 214 509
Sum langsiktig gjeld		11 555 088	11 214 509
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 332 743	1 309 423
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		124 681	375 708
Annen kortsiktig gjeld		1 446 033	812 825
Sum kortsiktig gjeld		2 903 457	2 497 956
Sum gjeld		14 458 545	13 712 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 005 854	1 130 915



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 441985

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS
Forretningsadresse: Greåkerveien 123
1718 GREÅKER

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: Simeon Metodijew Andonov
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2023

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, 31.05.2023

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: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 647 382	2 980 963
Annen driftsinntekt		118 400	
Sum inntekter		3 765 782	2 980 963
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		4 232	
Varekostnad		728 466	542 769
Lønnskostnad	1	3 117 198	4 451 929
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		793 532	728 304
Sum kostnader		4 643 428	5 723 002
Driftsresultat		-877 646	-2 742 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 242	7 467
Sum finansinntekter		7 242	7 467
Annen rentekostnad		737	78
Sum finanskostnader		737	78
Netto finans		6 505	7 389
Ordinært resultat før skattekostnad		-871 141	-2 734 651
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-871 141	-2 734 650
Årsresultat	4	-871 141	-2 734 651
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-871 141	-2 734 650
Totalresultat		-871 141	-2 734 650
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-2 734 651
Avsatt til annen egenkapital		-871 141	
Sum overføringer og disponeringer		-871 141	-2 734 651





Organisasjonsnr: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2	1	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		1
Sum varige driftsmidler	2	1	1
Sum anleggsmidler		1	1
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		188 156	192 388
Fordringer			
Kundefordringer		326 546	409 116
Andre kortsiktige fordringer		36 063	79 280
Sum fordringer		362 610	488 396
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		455 088	450 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		455 088	450 130
Sum omløpsmidler		1 005 853	1 130 914
SUM EIENDELER		1 005 854	1 130 915
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	13 554 395	12 683 254
Sum opptjent egenkapital		-13 554 395	-12 683 254
Sum egenkapital	4	-13 452 691	-12 581 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			11 214 509
Øvrig langsiktig gjeld		11 555 088	
Sum annen langsiktig gjeld	7	11 555 088	11 214 509
Sum langsiktig gjeld		11 555 088	11 214 509
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 332 743	1 309 423
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		124 681	375 708
Annen kortsiktig gjeld		1 446 033	812 825
Sum kortsiktig gjeld		2 903 457	2 497 956
Sum gjeld		14 458 545	13 712 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 005 854	1 130 915



Organisasjonsnr: 989 067 923
GLOMMA BÅT SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

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.



Årsregnskap 2022

Glomma Båt Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 067 923



RESULTATREGNSKAP

GLOMMA BÅT SERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		3 647 382	2 980 963
Annen driftsinntekt		118 400	0
Sum driftsinntekter		3 765 782	2 980 963
Varekostnad		728 466	542 769
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		4 232	0
Lønnskostnad	1	3 117 198	4 451 929
Annen driftskostnad		793 532	728 304
Sum driftskostnader		4 643 428	5 723 002
Driftsresultat		-877 646	-2 742 040
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		7 242	7 467
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	78
Annen rentekostnad		737	0
Resultat av finansposter		6 505	7 389
Resultat før skattekostnad		-871 141	-2 734 651
Årsresultat	4	-871 141	-2 734 651
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-2 734 651
Avsatt til annen egenkapital		-871 141	0
Sum overføringer		-871 141	-2 734 651



BALANSE

GLOMMA BÅT SERVICE AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Skip og flytende installasjoner	2	1	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	1
Sum varige driftsmidler	2	1	1
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1	1
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		188 156	192 388
FORDRINGER			
Kundefordringer		326 546	409 116
Andre kortsiktige fordringer		36 063	79 280
Sum fordringer		362 610	488 396
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		455 088	450 130
Sum omløpsmidler		1 005 853	1 130 914
Sum eiendeler		1 005 854	1 130 915



BALANSE

GLOMMA BÅT SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	101 704	101 704
Sum innskutt egenkapital		101 704	101 704
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-13 554 395	-12 683 254
Sum opptjent egenkapital		-13 554 395	-12 683 254
Sum egenkapital	4	-13 452 691	-12 581 550
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld		0	11 214 509
Øvrig langsiktig gjeld		11 555 088	0
Sum annen langsiktig gjeld	7	11 555 088	11 214 509
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 332 743	1 309 423
Skyldig offentlige avgifter		124 681	375 708
Annen kortsiktig gjeld		1 446 033	812 825
Sum kortsiktig gjeld		2 903 457	2 497 956
Sum gjeld		14 458 545	13 712 465
Sum egenkapital og gjeld		1 005 854	1 130 915

GREÅKER, 27.05.2023

Styret i Glomma Båt Service AS

Simeon Metodijew Andonov
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 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.

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 antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	2 632 978	3 809 447
Arbeidsgiveravgift	382 828	547 201
Pensjonskostnader	76 983	62 327
Andre ytelser	24 408	32 955
Sum	3 117 198	4 451 930

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	352 657	352 657
= Anskaffelseskost 31.12.22	352 657	352 657
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	352 656	352 656
= Bokført verdi 31.12.22	1	1
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
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	-871 141	-2 734 651
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	10 328	5 625
Skattepliktig inntekt	-860 813	-2 729 026
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	1	1	0
Varebeholdning	-319 574	-319 574	0
Fordringer	-120 448	-110 120	10 328
Sum	-440 021	-429 693	10 328
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 266 320	-12 405 507	860 813
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 706 341	12 835 200	-871 141
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tapl	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	101 704	0	-12 683 254	0	-12 581 550
Årets resultat				-871 141	-871 141
Pr 31.12.2022	101 704	0	-12 683 254	-871 141	-13 452 691

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GLOMMA BÅT SERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	101 704	1,0	101 704
Sum	101 704		101 704

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SIMA HOLDING AS	101 704	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. -871 141 etter skatt, mot kr. -2 734 651 i 2021.

Forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Styret kjenner ikke til noen forhold av betydning for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremkommer av resultatregnskap og balanse. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som etter styrets vurdering har betydning ved bedømmelse av selskapet.

Selskapets styre er klar over at aksjekapitalen i sin helhet er tapt, og er kjent med sitt ansvar iht. aksjeloven i den sammenheng. Selskapet har negativ egenkapital og i tillegg stillet eiendeler som sikkerhet for søsterselskapet Sima Eiendom sitt banklån.

Styret har vurdert selskapets økonomiske situasjon og funnet det riktig å avlegge årsregnskapet under forutsetningen om fortsatt drift, da styret har tro på at selskapets og konsernets kreditorer vil gi nødvendig betalingsutsettelse frem til Sima Eiendom AS realiserer sin eiendom på Greåker.

Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2022
Annen langsiktig gjeld.		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	-10 668 516	-10 746 994
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	-545 993	-808 095
	-11 214 509	-11 555 088
Mer om tilknyttet selskap		
Gjeld på kr -808 095 til nærstående selskap - Sima Eiendomsutvikling		