



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 563 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVALØYVÅGEN KYSTUTVIKLINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Kvaløyvågvegen 1422
9103 KVALØYA

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: Helge P Hauglann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		666 600	584 650
Sum inntekter		666 600	584 650
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	106 231	100 585
Annen driftskostnad		346 412	285 476
Sum kostnader		452 643	386 061
Driftsresultat		213 957	198 589
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	76
Sum finansinntekter		47	76
Annen rentekostnad		60 654	61 323
Sum finanskostnader		60 654	61 323
Netto finans		-60 607	-61 247
Ordinært resultat før skattekostnad		153 350	137 342
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 842	
Ordinært resultat etter skattekostnad		147 508	137 342
Årsresultat		147 508	137 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		147 508	137 342
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		147 508	137 342
Sum overføringer og disponeringer		147 508	137 342



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 867 054	1 965 946
Maskiner og anlegg	1	51 920	59 259
Sum varige driftsmidler		1 918 974	2 025 205
Sum anleggsmidler		1 918 974	2 025 205
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		95 988	86 400
Andre kortsiktige fordringer		686	1 807
Sum fordringer		96 674	88 207
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	213 813	104 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		213 813	104 777
Sum omløpsmidler		310 487	192 984
SUM EIENDELER		2 229 461	2 218 189
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	172 960	172 960
Overkurs			4 546
Sum innskutt egenkapital		172 960	177 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	285 088	437 142
Sum opptjent egenkapital		-285 088	-437 142
Sum egenkapital		-112 128	-259 636
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 259 968	2 417 476
Sum annen langsiktig gjeld		2 259 968	2 417 476
Sum langsiktig gjeld		2 259 968	2 417 476
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 926	4 784
Betalbar skatt		5 842	
Skyldig offentlige avgifter		32 924	45 630
Annen kortsiktig gjeld		8 929	9 935
Sum kortsiktig gjeld		81 621	60 349
Sum gjeld		2 341 589	2 477 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 229 461	2 218 189



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 665360

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 563 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVALØYVÅGEN KYSTUTVIKLINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Kvaløyvågvegen 1422
9103 KVALØYA

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: Helge P Hauglann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2021

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 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, 23.08.2021

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: 984 563 175
KVALØYVÅGEN KYSTUTVIKLINGSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		666 600	584 650
Sum inntekter		666 600	584 650
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	106 231	100 585
Annen driftskostnad		346 412	285 476
Sum kostnader		452 643	386 061
Driftsresultat		213 957	198 589
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	76
Sum finansinntekter		47	76
Annen rentekostnad		60 654	61 323
Sum finanskostnader		60 654	61 323
Netto finans		-60 607	-61 247
Ordinært resultat før skattekostnad		153 350	137 342
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 842	
Ordinært resultat etter skattekostnad		147 508	137 342
Årsresultat		147 508	137 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		147 508	137 342
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		147 508	137 342
Sum overføringer og disponeringer		147 508	137 342



Organisasjonsnr: 984 563 175
KVALØYVÅGEN KYSTUTVIKLINGSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 867 054	1 965 946
Maskiner og anlegg	1	51 920	59 259
Sum varige driftsmidler		1 918 974	2 025 205

Sum anleggsmidler		1 918 974	2 025 205
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		95 988	86 400
Andre kortsiktige fordringer		686	1 807
Sum fordringer		96 674	88 207

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	213 813	104 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		213 813	104 777

Sum omløpsmidler		310 487	192 984
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		2 229 461	2 218 189
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	172 960	172 960
Overkurs			4 546
Sum innskutt egenkapital		172 960	177 506

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	285 088	437 142
Sum opptjent egenkapital		-285 088	-437 142

Sum egenkapital		-112 128	-259 636
------------------------	--	-----------------	-----------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 259 968	2 417 476
Sum annen langsiktig gjeld		2 259 968	2 417 476
Sum langsiktig gjeld		2 259 968	2 417 476
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 926	4 784
Betalbar skatt		5 842	
Skyldig offentlige avgifter		32 924	45 630
Annen kortsiktig gjeld		8 929	9 935
Sum kortsiktig gjeld		81 621	60 349
Sum gjeld		2 341 589	2 477 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 229 461	2 218 189



Organisasjonsnr: 984 563 175
KVALØYVÅGEN KYSTUTVIKLINGSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	368.00	470.00	172960.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Joh. H Pettersen AS	120.00	32.61%	Ordinære aksjer
Steinar J Pettersen	35.00	9.51%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	213.00	57.88%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	368.00	100.00%

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS**

Organisasjonsnr. 984563175

Utarbeidet av:

Harjo Regnskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Duevegen 22

9015 TROMSØ

Organisasjonsnr. 913434714



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Årsberetning 2020

Virksomhetens art

Selskapet driver med utleie og drift av eiendom i Kvaløyvågen i Tromsø kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2020	2019	2018
Driftsinntekter	666 600	308 827	309 500
Driftsresultat	213 957	198 589	-62 350
Årsresultat	147 508	137 342	-136 619
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Balansesum	2 229 461	2 218 189	2 473 715
Egenkapital	-112 128	-259 636	-367 929
Egenkapitalprosent	-5,0%	-11,7%	-14,9%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 584 650 kr i fjor til 666 600 kr i år, en økning på 14,0 %. Årsresultatet ble 147 508 kr. mot 137 342 kr i fjor, en økning på 7,4 %. Andre driftskostnader tok 52% av inntekten, mot 49% i 2019. Kundefordringer pr 31.12 i prosent av inntekten var omtrent det samme som fjoråret.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt. Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antakelsen er stabile leieinntekter og aktivitet på anlegget. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet er fortsatt i en positiv utvikling. Styret er, og har vært, klar over sin handlingsplikt i forhold til økonomistyringen, og årets regnskap viser at tidligere igangsatte tiltak har bedret dette. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan ellers beskrives som tilfredsstillende. Det drives ikke på kreditors regning.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av 1 kvinne og 6 menn, herav 2 varamedlemmer.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø utover det som er vanlig i bransjen.

KVALØYVÅGEN den 26.06.2021


Svein O. Kristiansen
Styreleder


Helge P. Hauglann
Styremedlem

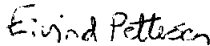
Leif E Skogås
Styremedlem/DL


Sissel D. Solbakken
Styremedlem

Kurt E. Holien
Styremedlem


Håvard A. Hauglann
Styremedlem

Bengt F. Pettersen
Styremedlem


Eivind Pettersen



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt		666 600	584 650
Sum driftsinntekter		666 600	584 650
Avskrivning på varige driftsmidler	1	106 231	100 585
Annen driftskostnad		346 412	285 476
Sum driftskostnader		452 643	386 061
DRIFTSRESULTAT		213 957	198 589
ANNEN FINANSINTEKT OG FINANSKOSTNAD			
Annen renteinntekt		47	76
Sum finansinntekter		47	76
Annen rentekostnad		60 654	61 323
Sum finanskostnader		60 654	61 323
NETTO FINANSPOSTER		-60 607	-61 247
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		153 350	137 342
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 842	0
ORDINÆRT RESULTAT		147 508	137 342
ÅRSRESULTAT		147 508	137 342
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		147 508	137 342
SUM OVERF. OG DISP.		147 508	137 342

Årsregnskap for Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 867 054	1 965 946
Maskiner og anlegg	1	51 920	59 259
Sum varige driftsmidler		1 918 974	2 025 205
SUM ANLEGGSMIDLER		1 918 974	2 025 205
Kundefordringer		95 988	86 400
Andre kortsiktige fordringer		686	1 807
Sum fordringer		96 673	88 207
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	213 813	104 777
SUM OMLØPSMIDLER		310 486	192 984
SUM EIENDELER		2 229 461	2 218 189
EGENKAPITAL OG GJELD			
Selskapskapital	4	172 960	172 960
Overkurs		0	4 546
Sum innskutt egenkapital		172 960	177 506
Udekket tap	4	-285 088	-437 142
Sum opptjent egenkapital		-285 088	-437 142
SUM EGENKAPITAL		-112 128	-259 636
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 259 968	2 417 476
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 259 968	2 417 476
Leverandørgjeld		33 926	4 784
Betalbar skatt		5 842	0
Skyldig offentlige avgifter		32 924	45 630
Annen kortsiktig gjeld		8 929	9 935
SUM KORTSIKTIG GJELD		81 620	60 349
SUM GJELD		2 341 588	2 477 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 229 461	2 218 189

KVALØYVÅGEN, 26.06.21



Svein O. Kristiansen
Styreleder



Helge P. Hauglann
Styremedlem DL

Leif E. Skogås
Styremedlem



Sissel D. Solbakken
Styremedlem

Kurt E. Holien
Styremedlem



Håvard A. Hauglann
Styremedlem

Bengt F. Pettersen
Styremedlem

Eivind Pettersen



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning (Otp loven §1)

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Noter 2020

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 610 786	73 384	7 684 170
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 610 786	73 384	7 684 170
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 644 839	14 125	5 658 965
+ Ordinære avskrivninger	98 892	7 338	106 231
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 743 731	21 464	5 765 195
Balanseført verdi pr 31/12	1 867 055	51 920	1 918 975
Prosentstans for ord. avskr.	1-10	10-10	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

<u>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</u>	2020
Resultat før skattekostnader	153 350
Endring i midlertidige forskjeller	-21 093
Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	105 702
<i>Inntekt</i>	26 555

<u>Spesifikasjon av årets skattekostnad</u>	2020	2019
Betalbar skatt	5 842	0
Samlede ordinære skattekostnader	5 842	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-299 908	-318 303
+ Utestående fordringer	-6 953	-651
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	9 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	105 700
<i>Sum negative skatteøkende forskjeller</i>	<i>306 861</i>	<i>433 656</i>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	306 861	433 656

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Noter 2020

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd pr 31.12. består av frie midler.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 368 aksjer pålydende kr 470 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 172 960.

Selskapet har 38 aksjonærer:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Joh. H Pettersen AS	933 654 931	120	32,61 %
Steinar J Pettersen		30	8,15 %
Øvrige - 36 aksjonærer		218	59,24 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	172 960	-437 142
Tilført fra årsresultat	0	147 508
Andre transaksjoner:	0	4 546
Pr 31.12.	172 960	-285 088

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Noter 2020

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldsposter med forfall senere enn 5 år fra 31.12	I år	I fjor
Investeringstilskudd - Innovasjon Norge	400 000	450 000
Sparebank1 Nord-Norge	859 968	967 476
Troms Fylkeskommune	1 000 000	1 000 000
Totalt	2 259 968	2 417 476

Selskapet mottok investeringstilskudd fra *Innovasjon Norge* med kr 1 000 000 i 2008. Tilskuddet behandles som utsatt inntektsføring og periodiseres som en korreksjonspost til avskrivningene i takt med avskrivingsperioden på 20 år. Tilskuddet bokføres som langsiktig gjeld og inntektsføringen klassifiseres som driftsinntekt.

Lån fra *Sparebanken Nord-Norge* med opprinnelig beløp på kr 1 300 000, med innfrielsesdato 15.10.2028. Det ble foretatt en refinansering av dette lånet i 2017 ifm oppgraderinger av bygningsmassen.

Ansvarlig lån fra *Troms Fylkeskommune* på kr 1 000 000, er rente- og avdragsfritt tom 2022.

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning (Otp loven §1)

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Noter 2020

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 610 786	73 384	7 684 170
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 610 786	73 384	7 684 170
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 644 839	14 125	5 658 965
+ Ordinære avskrivninger	98 892	7 338	106 231
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 743 731	21 464	5 765 195
Balanseført verdi pr 31/12	1 867 055	51 920	1 918 975
Prosentstørrelse for ord. avskr.	1-10	10-10	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	153 350
Endring i midlertidige forskjeller	-21 093
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	105 702
Inntekt	26 555

Spesifikasjon av årets skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	5 842	0
Samlede ordinære skattekostnader	5 842	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-299 908	-318 303
+ Utestående fordringer	-6 953	-651
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	9 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	105 700
Sum negative skatteøkende forskjeller	306 861	433 656
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	306 861	433 656

Noter for Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Noter 2020

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd pr 31.12. består av frie midler.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 368 aksjer pålydende kr 470 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 172 960.

Selskapet har 38 aksjonærer:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Joh. H Pettersen AS	933 654 931	120	32,61 %
Steinar J Pettersen		30	8,15 %
Øvrige - 36 aksjonærer		218	59,24 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	172 960	-437 142
Tilført fra årsresultat	0	147 508
Andre transaksjoner:	0	4 546
Pr 31.12.	172 960	-285 088



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Noter 2020

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldsposter med forfall senere enn 5 år fra 31.12	I år	I fjor
Investeringstilskudd - Innovasjon Norge	400 000	450 000
Sparebank1 Nord-Norge	859 968	967 476
Troms Fylkeskommune	1 000 000	1 000 000
Totalt	2 259 968	2 417 476

Selskapet mottok investeringstilskudd fra *Innovasjon Norge* med kr 1 000 000 i 2008. Tilskuddet behandles som utsatt inntektsføring og periodiseres som en korreksjonspost til avskrivningene i takt med avskrivingsperioden på 20 år. Tilskuddet bokføres som langsiktig gjeld og inntektsføringen klassifiseres som driftsinntekt.

Lån fra *Sparebanken Nord-Norge* med opprinnelig beløp på kr 1 300 000, med innfrielsesdato 15.10.2028. Det ble foretatt en refinansering av dette lånet i 2017 ifm oppgraderinger av bygningsmassen.

Ansvarlig lån fra *Troms Fylkeskommune* på kr 1 000 000, er rente- og avdragsfritt tom 2022.



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt		666 600	584 650
Sum driftsinntekter		666 600	584 650
Avskrivning på varige driftsmidler	1	106 231	100 585
Annen driftskostnad		346 412	285 476
Sum driftskostnader		452 643	386 061
DRIFTSRESULTAT		213 957	198 589
Annen renteinntekt		47	76
Sum finansinntekter		47	76
Annen rentekostnad		60 654	61 323
Sum finanskostnader		60 654	61 323
NETTO FINANSPOSTER		-60 607	-61 247
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		153 350	137 342
Skattekostnad på ordinært resultat	2	5 842	0
ORDINÆRT RESULTAT		147 508	137 342
ÅRSRESULTAT		147 508	137 342
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		147 508	137 342
SUM OVERF. OG DISP.		147 508	137 342

Årsregnskap for Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 867 054	1 965 946
Maskiner og anlegg	1	51 920	59 259
Sum varige driftsmidler		1 918 974	2 025 205
SUM ANLEGGSMIDLER		1 918 974	2 025 205
Kundefordringer		95 988	86 400
Andre kortsiktige fordringer		686	1 807
Sum fordringer		96 673	88 207
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	213 813	104 777
SUM OMLØPSMIDLER		310 486	192 984
SUM EIENDELER		2 229 461	2 218 189
EGENKAPITAL OG GJELD			
Selskapskapital	4	172 960	172 960
Overkurs		0	4 546
Sum innskutt egenkapital		172 960	177 506
Udekket tap	4	-285 088	-437 142
Sum opptjent egenkapital		-285 088	-437 142
SUM EGENKAPITAL		-112 128	-259 636
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 259 968	2 417 476
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 259 968	2 417 476
Leverandørgjeld		33 926	4 784
Betalbar skatt		5 842	0
Skyldig offentlige avgifter		32 924	45 630
Annen kortsiktig gjeld		8 929	9 935
SUM KORTSIKTIG GJELD		81 620	60 349
SUM GJELD		2 341 588	2 477 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 229 461	2 218 189

KVALØYVÅGEN, 26.06.21

Svein O. Kristiansen
Styreleder

Helge P. Hauglann
Styremedlem/DL

Leif E. Skogås
Styremedlem

Sissel D. Solbakken
Styremedlem

Kurt E. Hollen
Styremedlem

Håvard A. Hauglann
Styremedlem

Bengt F. Pettersen
Styremedlem

Årsregnskap for Kvaløyvågen Kystutviklingssenter AS

Organisasjonsnr. 984563175



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Årsberetning 2020

Virksomhetens art

Selskapet driver med utleie og drift av eiendom i Kvaløyvågen i Tromsø kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2020	2019	2018
Driftsinntekter	666 600	308 827	309 500
Driftsresultat	213 957	198 589	-62 350
Årsresultat	147 508	137 342	-136 619
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Balansesum	2 229 461	2 218 189	2 473 715
Egenkapital	-112 128	-259 636	-367 929
Egenkapitalprosent	-5,0%	-11,7%	-14,9%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 584 650 kr i fjor til 666 600 kr i år, en økning på 14,0 %. Årsresultatet ble 147 508 kr. mot 137 342 kr i fjor, en økning på 7,4 %. Andre driftskostnader tok 52% av inntekten, mot 49% i 2019. Kundefordringer pr 31.12 i prosent av inntekten var omtrent det samme som fjoråret.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt. Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antakelsen er stabile leieinntekter og aktivitet på anlegget. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet er fortsatt i en positiv utvikling. Styret er, og har vært, klar over sin handlingsplikt i forhold til økonomistyringen, og årets regnskap viser at tidligere igangsatte tiltak har bedret dette. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan ellers beskrives som tilfredsstillende. Det drives ikke på kreditors regning.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av 1 kvinne og 6 menn, herav 2 varamedlemmer.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø utover det som er vanlig i bransjen.

KVALØYVÅGEN den 26.06.2021

Svein O. Kristiansen
Styreleder

Helge P Hauglann
Styremedlem

Leif E Skogås
Styremedlem/DL

Sissel D. Solbakken
Styremedlem

Kurt E. Holien

Håvard A. Hauglann

Bengt F. Pettersen



Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS

Årsberetning 2020

Styremedlem

Styremedlem

Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for
Kvaløyvågen Kystutviklingscenter AS**

Organisasjonsnr. 984563175

Utarbeidet av:

Harjo Regnskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Duevn 22

9015 TROMSØ

Organisasjonsnr. 913434714

