



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 620 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRVIKA MINI CAMP AS
Forretningsadresse: Sørvikveien 32
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 06.08.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 98 321 | 141 713 |
| Sum inntekter | | 98 321 | 141 713 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 680 | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 105 700 | 105 700 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 161 427 | 212 019 |
| Sum kostnader | | 267 807 | 317 719 |
| Driftsresultat | | -169 486 | -176 006 |
| Annen rentekostnad | | 64 077 | 62 320 |
| Sum finanskostnader | | 64 077 | 62 320 |
| Netto finans | | -64 077 | -62 320 |
| Resultat før skattekostnad | | -233 563 | -238 326 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -51 383 | -52 432 |
| Årsresultat | 4 | -182 180 | -185 894 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -182 180 | -185 894 |
| Totalresultat | | -182 180 | -185 894 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -182 180 | -185 894 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -182 180 | -185 894 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 246 541 | 195 158 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 246 541 | 195 158 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 977 920 | 1 029 720 |
| Maskiner og anlegg | | 308 238 | 362 138 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 1 286 158 | 1 391 858 |
| Sum anleggsmidler | | 1 532 699 | 1 587 016 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 6 969 | 7 141 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 149 | 4 214 |
| Sum fordringer | | 9 118 | 11 355 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 13 897 | 32 097 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 13 897 | 32 097 |
| Sum omløpsmidler | | 23 015 | 43 451 |
| SUM EIENDELER | | 1 555 714 | 1 630 468 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 250 000 | 250 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 874 101 | 691 921 |
| Sum opptjent egenkapital | | -874 101 | -691 921 |
| Sum egenkapital | 4 | -624 101 | -441 921 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 5 | | |
| Obligasjonslån | 5 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 42 983 | 652 582 |
| Langsiktig konserngjeld | 5 | | 9 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 42 983 | 661 582 |
| Sum langsiktig gjeld | | 42 983 | 661 582 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 40 746 | 44 956 |
| Leverandørgjeld | | 1 806 | 47 814 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 094 281 | 1 318 036 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 136 833 | 1 410 807 |
| Sum gjeld | | 2 179 816 | 2 072 389 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 555 714 | 1 630 468 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 738563

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 620 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRVIKA MINI CAMP AS
Forretningsadresse: Sørvikveien 32
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 04.08.2025

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: 921 620 284
SØRVIKA MINI CAMP AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 98 321 | 141 713 |
| Sum inntekter | | 98 321 | 141 713 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 680 | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 105 700 | 105 700 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 161 427 | 212 019 |
| Sum kostnader | | 267 807 | 317 719 |
| Driftsresultat | | -169 486 | -176 006 |
| Annen rentekostnad | | 64 077 | 62 320 |
| Sum finanskostnader | | 64 077 | 62 320 |
| Netto finans | | -64 077 | -62 320 |
| Resultat før skattekostnad | | -233 563 | -238 326 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -51 383 | -52 432 |
| Årsresultat | 4 | -182 180 | -185 894 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -182 180 | -185 894 |
| Totalresultat | | -182 180 | -185 894 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -182 180 | -185 894 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -182 180 | -185 894 |



Organisasjonsnr: 921 620 284
SØRVIKA MINI CAMP AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|----------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 246 541 | 195 158 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 246 541 | 195 158 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 977 920 | 1 029 720 |
| Maskiner og anlegg | | 308 238 | 362 138 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 1 286 158 | 1 391 858 |
| Sum anleggsmidler | | 1 532 699 | 1 587 016 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 6 969 | 7 141 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 149 | 4 214 |
| Sum fordringer | | 9 118 | 11 355 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 13 897 | 32 097 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 13 897 | 32 097 |
| Sum omløpsmidler | | 23 015 | 43 451 |
| SUM EIENDELER | | 1 555 714 | 1 630 468 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 250 000 | 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 874 101 | 691 921 |
| Sum opptjent egenkapital | | -874 101 | -691 921 |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 4 | -624 101 | -441 921 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 5 | | |
| Obligasjonslån | 5 | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | 42 983 | 652 582 |
| Langsiktig konserngjeld | 5 | | 9 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 42 983 | 661 582 |
| Sum langsiktig gjeld | | 42 983 | 661 582 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 40 746 | 44 956 |
| Leverandørgjeld | | 1 806 | 47 814 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 094 281 | 1 318 036 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 136 833 | 1 410 807 |
| Sum gjeld | | 2 179 816 | 2 072 389 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 555 714 | 1 630 468 |



Organisasjonsnr: 921 620 284
SØRVIKA MINI CAMP 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.



Årsregnskap 2024
Sørvika Mini Camp AS



RESULTATREGNSKAP

SØRVIKA MINI CAMP AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2024 | 2023 |
|---|----------|-----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 98 321 | 141 713 |
| Sum driftsinntekter | | 98 321 | 141 713 |
| Lønnskostnad | 1 | 680 | 0 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 105 700 | 105 700 |
| Annen driftskostnad | 1 | 161 427 | 212 019 |
| Sum driftskostnader | | 267 807 | 317 719 |
| Driftsresultat | | -169 486 | -176 006 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen rentekostnad | | 64 077 | 62 320 |
| Resultat av finansposter | | -64 077 | -62 320 |
| Resultat før skattekostnad | | -233 563 | -238 326 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -51 383 | -52 432 |
| Årsresultat | 4 | -182 180 | -185 894 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført til udekket tap | | 182 180 | 185 894 |
| Sum overføringer | | -182 180 | -185 894 |



BALANSE

SØRVIKA MINI CAMP AS

| EIENDELER | Note | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 246 541 | 195 158 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 246 541 | 195 158 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 977 920 | 1 029 720 |
| Maskiner og anlegg | | 308 238 | 362 138 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 1 286 158 | 1 391 858 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 1 532 699 | 1 587 016 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 6 969 | 7 141 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 149 | 4 214 |
| Sum fordringer | | 9 118 | 11 355 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 13 897 | 32 097 |
| Sum omløpsmidler | | 23 015 | 43 451 |
| Sum eiendeler | | 1 555 714 | 1 630 468 |



BALANSE

SØRVIKA MINI CAMP AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2024 | 2023 |
|--|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 250 000 | 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -874 101 | -691 921 |
| Sum opptjent egenkapital | | -874 101 | -691 921 |
| Sum egenkapital | 4 | -624 101 | -441 921 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 42 983 | 652 582 |
| Langsiktig konserngjeld | 5 | 0 | 9 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 42 983 | 661 582 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 40 746 | 44 956 |
| Leverandørgjeld | | 1 806 | 47 814 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 094 281 | 1 318 036 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 136 833 | 1 410 807 |
| Sum gjeld | | 2 179 816 | 2 072 389 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 555 714 | 1 630 468 |

30.07.2025

Styret i Sørvika Mini Camp AS

Anne Kristine Gjermstad
styreleder

Gjert Torben Emilsen
styremedlem



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.

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

Selskapet har ingen fast ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Foretaket har ikke plikt til å etablere obligatorisk tjenstepensjonsordning (OTP), og pensjonsordning er ikke etablert.

Note 2 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.24 | 1 192 950 | 521 476 | 100 000 | 1 814 426 |
| Anskaffelseskost 31.12.24 | 1 192 950 | 521 476 | 100 000 | 1 814 426 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.24 | 255 030 | 194 500 | 60 000 | 509 530 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24 | 255 030 | 194 500 | 60 000 | 509 530 |
| Bokført verdi 31.12.24 | 937 920 | 326 976 | 40 000 | 1 304 896 |
| Årets ordinære avskrivninger | 41 800 | 53 900 | 10 000 | 105 700 |
| Økonomisk levetid | 15-30 år | 5-10 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | saldo 0% | | | |

Note 3 Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at kostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

| Årets skattekostnad | 2024 | 2023 |
|---|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | -51 383 | -52 432 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -51 383 | -52 432 |
| Skattepliktig inntekt rederiselskap | 2024 | 2023 |
| Oversikt over midlertidige forskjeller | 2024 | 2023 |



Note 4 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Udekket tap | Sum |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2023 | 250 000 | -691 921 | -441 921 |
| Pr. 01.01.2024 | 250 000 | -691 921 | -441 921 |
| Årets underskudd | | -182 180 | -182 180 |
| Pr. 31.12.2024 | 250 000 | -874 101 | -624 101 |

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

| | 2024 | 2023 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 42 983 | 652 582 |
| Gjeld til eiere | 2 091 508 | 1 315 264 |
| Sum | 2 134 491 | 1 967 846 |

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskaps slutt: 646 302,-

Gjeld sikret med pant i driftsmidler: 714 009,-



Årsregnskap 2024
Sørvika Mini Camp AS



RESULTATREGNSKAP

SØRVIKA MINI CAMP AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2024 | 2023 |
|---|----------|-----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 98 321 | 141 713 |
| Sum driftsinntekter | | 98 321 | 141 713 |
| Lønnskostnad | 1 | 680 | 0 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 105 700 | 105 700 |
| Annen driftskostnad | 1 | 161 427 | 212 019 |
| Sum driftskostnader | | 267 807 | 317 719 |
| Driftsresultat | | -169 486 | -176 006 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen rentekostnad | | 64 077 | 62 320 |
| Resultat av finansposter | | -64 077 | -62 320 |
| Resultat før skattekostnad | | -233 563 | -238 326 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -51 383 | -52 432 |
| Årsresultat | 4 | -182 180 | -185 894 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført til udekket tap | | 182 180 | 185 894 |
| Sum overføringer | | -182 180 | -185 894 |



BALANSE

SØRVIKA MINI CAMP AS

| EIENDELER | Note | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 246 541 | 195 158 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 246 541 | 195 158 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 977 920 | 1 029 720 |
| Maskiner og anlegg | | 308 238 | 362 138 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 1 286 158 | 1 391 858 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 1 532 699 | 1 587 016 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 6 969 | 7 141 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 149 | 4 214 |
| Sum fordringer | | 9 118 | 11 355 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 13 897 | 32 097 |
| Sum omløpsmidler | | 23 015 | 43 451 |
| Sum eiendeler | | 1 555 714 | 1 630 468 |



BALANSE

SØRVIKA MINI CAMP AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2024 | 2023 |
|--|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 250 000 | 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -874 101 | -691 921 |
| Sum opptjent egenkapital | | -874 101 | -691 921 |
| Sum egenkapital | 4 | -624 101 | -441 921 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 42 983 | 652 582 |
| Langsiktig konserngjeld | 5 | 0 | 9 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 5 | 42 983 | 661 582 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 40 746 | 44 956 |
| Leverandørgjeld | | 1 806 | 47 814 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 094 281 | 1 318 036 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 136 833 | 1 410 807 |
| Sum gjeld | | 2 179 816 | 2 072 389 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 555 714 | 1 630 468 |

30.07.2025

Styret i Sørvika Mini Camp AS

Anne Kristine Gjermstad
styreleder

Gjert Torben Emilsen
styremedlem



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.

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

Selskapet har ingen fast ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret.

Foretaket har ikke plikt til å etablere obligatorisk tjenstepensjonsordning (OTP), og pensjonsordning er ikke etablert.

Note 2 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.24 | 1 192 950 | 521 476 | 100 000 | 1 814 426 |
| Anskaffelseskost 31.12.24 | 1 192 950 | 521 476 | 100 000 | 1 814 426 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.24 | 255 030 | 194 500 | 60 000 | 509 530 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24 | 255 030 | 194 500 | 60 000 | 509 530 |
| Bokført verdi 31.12.24 | 937 920 | 326 976 | 40 000 | 1 304 896 |
| Årets ordinære avskrivninger | 41 800 | 53 900 | 10 000 | 105 700 |
| Økonomisk levetid | 15-30 år | 5-10 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | saldo 0% | | | |

Note 3 Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at kostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

| Årets skattekostnad | 2024 | 2023 |
|---|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | -51 383 | -52 432 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -51 383 | -52 432 |
| Skattepliktig inntekt rederiselskap | 2024 | 2023 |
| Oversikt over midlertidige forskjeller | 2024 | 2023 |



Note 4 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Udekket tap | Sum |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2023 | 250 000 | -691 921 | -441 921 |
| Pr. 01.01.2024 | 250 000 | -691 921 | -441 921 |
| Årets underskudd | | -182 180 | -182 180 |
| Pr. 31.12.2024 | 250 000 | -874 101 | -624 101 |

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

| | 2024 | 2023 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 42 983 | 652 582 |
| Gjeld til eiere | 2 091 508 | 1 315 264 |
| Sum | 2 134 491 | 1 967 846 |

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskaps slutt: 646 302,-

Gjeld sikret med pant i driftsmidler: 714 009,-