



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 325 319
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRØBAK MARINESERVICE AS
Forretningsadresse: Gylteveien 16
1443 DRØBAK

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: Per Otto Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 8 701 015 | 8 916 762 |
| Annen driftsinntekt | | 155 000 | |
| Sum inntekter | | 8 856 015 | 8 916 762 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 2 999 649 | 3 303 767 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 200 085 | 2 395 635 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 380 948 | 414 896 |
| Annen driftskostnad | 2, 4 | 1 167 791 | 1 435 535 |
| Sum kostnader | | 6 748 473 | 7 549 833 |
| Driftsresultat | | 2 107 542 | 1 366 929 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 411 | 5 249 |
| Annen finansinntekt | | 175 | |
| Sum finansinntekter | | 4 586 | 5 249 |
| Annen rentekostnad | | 2 539 | 116 |
| Annen finanskostnad | | 3 033 | 8 297 |
| Sum finanskostnader | | 5 571 | 8 412 |
| Netto finans | | -985 | -3 164 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 106 557 | 1 363 765 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 465 024 | 300 045 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Årsresultat | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Totalresultat | | 1 641 533 | 1 063 720 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 641 533 | 1 063 720 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | 5 735 | 16 395 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 5 735 | 16 395 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 815 570 | 1 086 920 |
| Skip og flytende installasjoner | | 179 600 | 224 000 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 177 860 | 222 440 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 1 173 030 | 1 533 360 |
| Sum anleggsmidler | | 1 178 765 | 1 549 755 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 1 | 906 200 | 1 053 900 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 2 754 175 | 691 364 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 490 | 9 572 |
| Sum fordringer | | 2 756 665 | 700 936 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 2 564 045 | 1 205 850 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 564 045 | 1 205 850 |
| Sum omløpsmidler | | 6 226 910 | 2 960 686 |
| SUM EIENDELER | | 7 405 675 | 4 510 441 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 997 275 | 2 355 742 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 997 275 | 2 355 742 |
| Sum egenkapital | 6 | 4 997 275 | 3 355 742 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 104 216 | 122 799 |
| Betalbar skatt | 7 | 454 364 | 318 283 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 660 714 | 453 812 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 189 107 | 259 805 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 408 400 | 1 154 699 |
| Sum gjeld | | 2 408 400 | 1 154 699 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 405 675 | 4 510 441 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 468225

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 325 319
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRØBAK MARINESERVICE AS
Forretningsadresse: Gylteveien 16
1443 DRØBAK

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: Per Otto Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 10.07.2021



Organisasjonsnr: 999 325 319
DRØBAK MARINESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 8 701 015 | 8 916 762 |
| Annen driftsinntekt | | 155 000 | |
| Sum inntekter | | 8 856 015 | 8 916 762 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 1 | 2 999 649 | 3 303 767 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 200 085 | 2 395 635 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 380 948 | 414 896 |
| Annen driftskostnad | 2, 4 | 1 167 791 | 1 435 535 |
| Sum kostnader | | 6 748 473 | 7 549 833 |
| Driftsresultat | | 2 107 542 | 1 366 929 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 411 | 5 249 |
| Annen finansinntekt | | 175 | |
| Sum finansinntekter | | 4 586 | 5 249 |
| Annen rentekostnad | | 2 539 | 116 |
| Annen finanskostnad | | 3 033 | 8 297 |
| Sum finanskostnader | | 5 571 | 8 412 |
| Netto finans | | -985 | -3 164 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 465 024 | 300 045 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Årsresultat | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Totalresultat | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 641 533 | 1 063 720 |



Organisasjonsnr: 999 325 319
DRØBAK MARINESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|--------------|---------------|
| Utsatt skattefordel | 7 | 5 735 | 16 395 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 5 735 | 16 395 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|-------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Maskiner og anlegg | | 815 570 | 1 086 920 |
| Skip og flytende installasjoner | | 179 600 | 224 000 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 177 860 | 222 440 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 1 173 030 | 1 533 360 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 1 178 765 | 1 549 755 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|---|---------|-----------|
| Sum varer | 1 | 906 200 | 1 053 900 |
|-----------|---|---------|-----------|

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|---|------------------|----------------|
| Kundefordringer | 4 | 2 754 175 | 691 364 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 490 | 9 572 |
| Sum fordringer | | 2 756 665 | 700 936 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 2 564 045 | 1 205 850 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 564 045 | 1 205 850 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 6 226 910 | 2 960 686 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 7 405 675 | 4 510 441 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Aksjekapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 3 997 275 | 2 355 742 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 997 275 | 2 355 742 |



| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 6 | 4 997 275 | 3 355 742 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 104 216 | 122 799 |
| Betalbar skatt | 7 | 454 364 | 318 283 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 660 714 | 453 812 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 189 107 | 259 805 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 408 400 | 1 154 699 |
| Sum gjeld | | 2 408 400 | 1 154 699 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 405 675 | 4 510 441 |



Organisasjonsnr: 999 325 319
DRØBAK MARINESERVICE 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 | 10000.00 | 100.00 | 1000000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Per Otto Hansen | 5000.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |
| Rita Fredheim | 5000.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
|------------|-------------------|----------------------|--|
| | 10000.00 | 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:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Vekst Revisjon AS

Partnere:

Statsautorisert revisor Syver Tønnesen
Statsautorisert revisor Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor Daniel Rypdal
Medlemmer i Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i Drøbak Marineservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Drøbak Marineservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 641 533. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Besøksadresse:
Vekstsenteret
Olaf Helsets vei 6

Postadresse:
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

Telefon:
23 38 38 38

Internett / E-post:
www.vekst-revisjon.no
revisor@vekst-revisjon.no

Organisasjonsnr:
960 132 734 MVA



Vekst Revisjon AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav


Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, den 21. juni 2021
Vekst Revisjon AS


Syver Tønnesen
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap
2020**

Drøbak Marineservice AS

Årsregnskapet inneholder:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Organisasjonsnummer 999 325 319



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Drøbak Marineservice AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
| Salgsinntekt | 1 | 8 701 015 | 8 916 762 |
| Annen driftsinntekt | | 155 000 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | <u>8 856 015</u> | <u>8 916 762</u> |
| Varekostnad | 1 | 2 999 649 | 3 303 767 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 200 085 | 2 395 635 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 380 948 | 414 896 |
| Annen driftskostnad | 2, 4 | 1 167 791 | 1 435 535 |
| Sum driftskostnader | | <u>6 748 473</u> | <u>7 549 833</u> |
| Driftsresultat | | <u>2 107 542</u> | <u>1 366 929</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 411 | 5 249 |
| Annen finansinntekt | | 175 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 2 539 | 116 |
| Annen finanskostnad | | 3 033 | 8 297 |
| Resultat av finansposter | | <u>-985</u> | <u>-3 164</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 106 557 | 1 363 765 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 465 024 | 300 045 |
| Ordinært resultat | | <u>1 641 533</u> | <u>1 063 720</u> |
| Årsresultat | | <u>1 641 533</u> | <u>1 063 720</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 641 533 | 1 063 720 |
| Sum overføringer | | <u>1 641 533</u> | <u>1 063 720</u> |



| Balanse | | | |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Drøbak Marineservice AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
| Anleggsmidler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | <u>5 735</u> | <u>16 395</u> |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>5 735</u> | <u>16 395</u> |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 815 570 | 1 086 920 |
| Skip og flytende installasjoner | | 179 600 | 224 000 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | <u>177 860</u> | <u>222 440</u> |
| Sum varige driftsmidler | 3 | <u>1 173 030</u> | <u>1 533 360</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 178 765</u> | <u>1 549 755</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer | 1 | 906 200 | 1 053 900 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 2 754 175 | 691 364 |
| Andre kortsiktige fordringer | | <u>2 490</u> | <u>9 572</u> |
| Sum fordringer | | <u>2 756 665</u> | <u>700 936</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 2 564 045 | 1 205 850 |
| Sum omløpsmidler | | <u>6 226 910</u> | <u>2 960 686</u> |
| Sum eiendeler | | <u>7 405 675</u> | <u>4 510 441</u> |
| Drøbak Marineservice AS | | Side 3 | |



Balanse

Drøbak Marineservice AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | <u>1 000 000</u> | <u>1 000 000</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>1 000 000</u> | <u>1 000 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | <u>3 997 275</u> | <u>2 355 742</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>3 997 275</u> | <u>2 355 742</u> |
| Sum egenkapital | 6 | <u>4 997 275</u> | <u>3 355 742</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 104 216 | 122 799 |
| Betalbar skatt | 7 | 454 364 | 318 283 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 660 714 | 453 812 |
| Annen kortsiktig gjeld | | <u>189 107</u> | <u>259 805</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>2 408 400</u> | <u>1 154 699</u> |
| Sum gjeld | | <u>2 408 400</u> | <u>1 154 699</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>7 405 675</u> | <u>4 510 441</u> |

Drøbak, 20.05.2021
Styret i Drøbak Marineservice AS

Per Otto Hansen
styreleder/daglig leder



Drøbak Marineservice AS

Noter til årsregnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER OG VIRKNINGER AV PRINSIPPENDRINGER

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- anskaffelseskost er benyttet for innkjøpte varer og varelager - det er ikke foretatt avsetning for ukurans
- forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnader er lik premien

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Skattekostnad i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel knyttet til ligningsmessig underskudd til fremføring er ikke balanseført av forsiktighets hensyn. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer, eller kan reversere, i samme periode er utlignet og nettoført. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, men balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte dem, og eventuelt nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til opptakskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/ langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

NOTE 2 - ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE M.V.

| <i>Spesifikasjon av lønnskostnader:</i> | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-----------|
| Lønn og naturalytelser | 1 784 182 | 1 985 830 |
| Folketrygdavgift | 256 189 | 292 473 |
| Pensjonskostnader | 109 834 | 75 859 |
| Andre personalkostnader | 49 880 | 41 473 |
| Sum lønnskostnader | 2 200 085 | 2 395 635 |

Gjennomsnittlig antall årsverk 4 4

| <i>Godtgjørelser:</i> | Daglig leder | Styre |
|-----------------------|--------------|-------|
| Lønn/honorarer | 630 256 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 4 392 | |

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for året utgjør kr 11 000

I tillegg er det kostnadsført honorar for andre tjenester med kr 10 000

Drøbak Marineservice AS



Drøbak Marineservice AS

Noter til årsregnskapet for 2020

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

| | Skip | Maskin/anlegg | Driftsløsøre | Sum |
|----------------------------------|---------|---------------|--------------|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 599 489 | 2 404 255 | 664 434 | 3 668 178 |
| Tilgang i år | 20 742 | 51 876 | 58 000 | 130 618 |
| Avgang i år | | 336 500 | | 336 500 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 620 231 | 2 119 631 | 722 434 | 3 462 296 |
| Akkumulerte avskrivninger 01.01. | 375 489 | 1 317 335 | 441 994 | 2 134 818 |
| Regulert ved avgang | | -226 500 | | -226 500 |
| Årets ordinære avskrivninger | 65 142 | 213 226 | 102 580 | 380 948 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 440 631 | 1 304 061 | 544 574 | 2 289 266 |
| Balanseført verdi 31.12. | 179 600 | 815 570 | 177 860 | 1 173 030 |
| Avskrivningssatser | 10-12% | 10-12% | 20 % | |

NOTE 4 – VURDERING AV KUNDEFORDRINGER

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------|---------|
| Vurdert til pålydende | 2 799 175 | 736 364 |
| - Avsatt til dekning av usikre fordringer | 45 000 | 45 000 |
| Bokført verdi pr 31.12 | 2 754 175 | 691 364 |
| Konstaterte tap på krav | 0 | 8 280 |

NOTE 5 - BUNDNE MIDLER

I posten inngår følgende:

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|--------|---------|
| Bundne skattetrekksmidler | 93 712 | 158 688 |
| Skyldige forskuddstrekk | 93 712 | 158 688 |

NOTE 6 - ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL M.V.

Selskapet har følgende aksjonærer:

| | Antall aksjer | Eierandel | Tillitsverv/rolle i selskapet |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------------------|
| Per Otto Hansen | 5 000 | 50 % | styreleder/daglig leder |
| Rita Fredheim | 5 000 | 50 % | |
| Sum | 10 000 | 100 % | |

Aksjenes pålydende er kr 100

Årets endringer i egenkapitalen:

| | Aksjekapital | Ammen EK | Sum EK |
|-------------------|--------------|-----------|-----------|
| Egenkapital 01.01 | 1 000 000 | 2 355 742 | 3 355 742 |
| Årets resultat | | 1 641 533 | 1 641 533 |
| Utbetalt utbytte | | | - |
| Egenkapital 31.12 | 1 000 000 | 3 997 275 | 4 997 275 |

Drøbak Marineservice AS



Drøbak Marineservice AS

Noter til årsregnskapet for 2020

NOTE 7 - SKATTEKOSTNAD

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnad | 2 106 557 |
| +/- permanente forskjeller | 7 185 |
| +/- endring midlertidige forskjeller | - 48 452 |
| = skattemessig inntekt | <u>2 065 290</u> |

Spesifikasjon av årets skattekostnad

| | |
|----------------------|----------------|
| Betalbar skatt | 454 364 |
| Endring utsatt skatt | 10 659 |
| Netto skattekostnad | <u>465 023</u> |

Utsatt skatt (skattefordel)

| | 31.12. | 01.01. | Endring |
|-----------------------------|----------|----------|---------|
| Netto grunnlag | - 26 068 | - 74 520 | 48 452 |
| Utsatt skatt (skattefordel) | - 5 735 | - 16 394 | 10 659 |

Drøbak Marineservice AS