



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 606 881
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEPTUN BÅT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gjekstadveien 3
3218 SANDEFJORD

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: Petter Harald Boye-Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2021

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, 29.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		692 000	717 233
Sum inntekter		692 000	717 233
Kostnader			
Lønnskostnad	4	194 699	111 293
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	44 855	44 855
Annen driftskostnad	4	27 171	10 203
Sum kostnader		266 725	166 351
Driftsresultat		425 275	550 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45	241
Sum finansinntekter		45	241
Annen rentekostnad		188 174	186 634
Sum finanskostnader		188 174	186 634
Netto finans		-188 129	-186 393
Ordinært resultat før skattekostnad	3	237 146	364 489
Skattekostnad på ordinært resultat	3	54 448	81 886
Ordinært resultat etter skattekostnad		182 698	282 603
Årsresultat		182 698	282 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		182 698	282 603
Totalresultat		182 698	282 603
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		182 698	282 603
Sum overføringer og disponeringer		182 698	282 603



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,8	5 824 275	5 869 130
Sum varige driftsmidler		5 824 275	5 869 130
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		5 824 275	5 869 130
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	380 536	391 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		380 536	391 303
Sum omløpsmidler		380 536	391 303
SUM EIENDELER		6 204 811	6 260 433

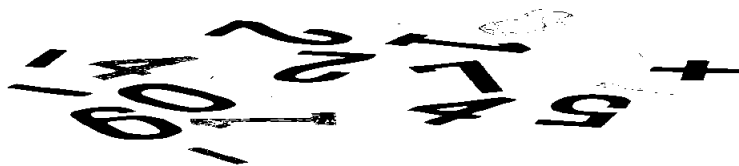
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		989 349	806 651
Sum opptjent egenkapital		989 349	806 651
Sum egenkapital	5	1 019 349	836 651
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 500 000	1 500 000
Øvrig langsiktig gjeld	8	3 463 274	3 712 970
Sum annen langsiktig gjeld		4 963 274	5 212 970
Sum langsiktig gjeld		4 963 274	5 212 970
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	54 448	81 886
Skyldige offentlige avgifter		42 072	31 753
Kortsiktig konserngjeld	7	82 828	69 633
Annen kortsiktig gjeld		42 840	27 540
Sum kortsiktig gjeld		222 188	210 812
Sum gjeld		5 185 462	5 423 782
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 204 811	6 260 433



Årsoppgjør 2020

Neptun Båt Eiendom AS
ORG.NR.: 915 606 881

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Dokumentet er elektronisk signert



Neptun Båt Eiendom AS

Resultatregnskap			
	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER	1		
Andre driftsinntekter		692 000	717 233
Sum driftsinntekter		692 000	717 233
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	4	194 699	111 293
Avskrivning varige driftsmidler	2	44 855	44 855
Annen driftskostnad	4	27 171	10 203
Sum driftskostnader		266 725	166 351
Driftsresultat		425 275	550 882
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		45	241
Annen rentekostnad		188 174	186 634
Resultat av finansielle poster		-188 129	-186 393
Ordinært resultat før skattekostnad	3	237 146	364 489
Skattekostnad på ordinært resultat	3	54 448	81 886
Årsresultat		182 698	282 603
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført annen egenkapital		182 698	282 603
Sum disponert		182 698	282 603

Årsoppgjør 2020

Organisasjonsnr.: 915606881

Dokumentet er elektronisk signert



Neptun Båt Eiendom AS

Balanse			
	Note	2020	2019
EIENDELER	1		
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,8	5 824 275	5 869 130
Sum anleggsmidler		<u>5 824 275</u>	<u>5 869 130</u>
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	380 536	391 303
Sum omløpsmidler		<u>380 536</u>	<u>391 303</u>
Sum eiendeler		<u>6 204 811</u>	<u>6 260 433</u>

Årsoppgjør 2020

Organisasjonsnr.: 915606881

Dokumentet er elektronisk signert



Neptun Båt Eiendom AS

Balanse			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		989 349	806 651
Sum opptjent egenkapital		989 349	806 651
Sum egenkapital	5	1 019 349	836 651
GJELD			
Gjeld til foretak i samme konsern	7	1 500 000	1 500 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 463 274	3 712 970
Sum annen langsiktig gjeld		4 963 274	5 212 970
Gjeld til selskap i samme konsern	7	82 828	69 633
Betalbar skatt	3	54 448	81 886
Skyldige offentlige avgifter		42 072	31 753
Annen kortsiktig gjeld		42 840	27 540
Sum kortsiktig gjeld		222 188	210 812
Sum gjeld		5 185 462	5 423 782
Sum egenkapital og gjeld		6 204 811	6 260 433

Sandefjord, 19.02.2021
Styret for Neptun Båt Eiendom AS

Petter Harald Boye-Thorsen
Styrets leder

Årsoppgjør 2020

Organisasjonsnr.: 915606881

Dokumentet er elektronisk signert



Neptun Båt Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført. Leieinntekter resultatføres løpende.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2020 og 22% for 2021 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Tomt	Bygninger	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	4 800 000	1 248 550	6 048 550
Tilgang i året	0	0	0
Avgang kostpris	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	0	224 275	224 275
Bokført verdi 31.12.	4 800 000	1 024 275	5 824 275
Skattemessig verdi 31.12.	4 800 000	1 050 688	5 850 688
Midlertidige forskjeller	0	-26 413	-26 413
Avskrivningssats %	0 %	2-10%	
Årets ordinære avskrivninger	0	44 855	44 855
- Årets salgsgjevinst	0	0	0
+ Årets tap	0	0	0
Netto resultatført	0	44 855	44 855
Årets saldoavskrivninger	0	34 755	34 755
Endring midlertidige forskjeller	0	-10 100	-10 100

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.



Neptun Båt Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2020	2019
Resultat før skattekostnad	237 146	364 489
Permanente forskjeller	242	-194
Endring i midlertidige forskjeller	10 102	7 912
Skattegrunnlag	247 490	372 207

Skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat	54 448	81 886
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	54 448	81 886
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	22,96 %	22,47 %

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.19	31.12.20	Endring
Varige driftsmidler	-16 311	-26 413	10 102
Sum midlertidige forskjeller	-16 311	-26 413	10 102
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-16 311	-26 413	10 102
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-16 311	-26 413	10 102
Utsatt skatt 22% / 22%	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22% / 22%	0	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	165 300	97 540
Folketrygd	24 059	13 753
Pensjonskostnader	5 340	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	194 699	111 293

Antall sysselsatte årsverk 0,5 0,5

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2020	2019
Daglig leder			
Lønn		0	0
Pensjonspremie		0	0
Annen godtgjørelse		0	0
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende		0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Hele styret			
Styrehonorar		0	0
Annen godtgjørelse		0	0

Ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer, nærstående parter			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Revisor			
Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva		0	0
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva		0	0

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



Neptun Båt Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.19	30 000	0	806 651	836 651
Årets resultat			182 698	182 698
Ordinært utbytte			0	0
Pr 31.12.20	30 000	0	989 349	1 019 349

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Neptun Båt AS	30	100 %

Aksjekapital: 30 stk à 1 000 30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Selskapet er datterselskap til Neptun Båt AS
Foretaksnummer 964 413 312
Forretningskontor Sandefjord

Note 7 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2020	2019
Neptun Båt AS, langsiktig	1 500 000	1 500 000
Neptun Båt AS, kortsiktig	82 828	69 633
Sum	1 582 828	1 569 633

Note 8 Pantstillelser og garantier

Gjeld sikret ved pant	2020	2019
Gjeld til kreditinstitusjoner	3 463 274	3 712 970
Sum	3 463 274	3 712 970

Balansførte verdier av pantsatte eiendeler	2020	2019
Fast eiendom	5 824 275	5 869 130
Sum	5 824 275	5 869 130

Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	24 000	18 000
--	--------	--------



Årsregnskap Nep...


Name

Boye-Thorsen, Petter H

Date

2021-02-19

Identification

 **bankID** Boye-Thorsen, Petter H



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))