



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 375 309
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OFFERSØY FERIESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Offersøy
8412 VESTBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunnar Fenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 961 203	1 767 415
Annen driftsinntekt		3 831 026	3 648 853
Sum inntekter		5 792 229	5 416 268
Kostnader			
Varekostnad		753 075	716 308
Lønnskostnad	1	2 271 751	1 811 575
Avskrivning på varige driftsmidler	2	326 580	363 605
Annen driftskostnad	1	2 031 285	1 900 422
Sum kostnader		5 382 691	4 791 909
Driftsresultat		409 538	624 359
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 864	1 590
Sum finansinntekter		15 864	1 590
Annen rentekostnad		5 146	6 161
Sum finanskostnader		5 146	6 161
Netto finans		10 717	-4 571
Ordinært resultat før skattekostnad		420 255	619 788
Skattekostnad på ordinært resultat		96 975	138 245
Ordinært resultat etter skattekostnad		323 280	481 543
Årsresultat		323 280	481 543
Årsresultat etter minoritetsinteresser		323 280	481 543
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		323 280	481 543
Sum overføringer og disponeringer		323 280	481 543



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		54 548	29 196
Sum immaterielle eiendeler		54 548	29 196
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	278 785	442 266
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	156 975	255 344
Sum varige driftsmidler		435 760	697 610
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		7 500	7 500
Sum anleggsmidler		497 808	734 306
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		93 841	72 217
Sum varer		93 841	72 217
Fordringer			
Kundefordringer		6 321	10 918
Andre kortsiktige fordringer		340 421	557 312
Sum fordringer		346 742	568 230
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 787 621	1 941 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 787 621	1 941 535
Sum omløpsmidler		3 228 204	2 581 982
SUM EIENDELER		3 726 012	3 316 288



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 553 197	2 229 916
Sum opptjent egenkapital		2 553 197	2 229 916
Sum egenkapital		2 653 197	2 329 916
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42 401	82 488
Sum annen langsiktig gjeld		42 401	82 488
Sum langsiktig gjeld		42 401	82 488
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		177 853	139 055
Betalbar skatt		122 327	170 135
Skyldig offentlige avgifter		175 210	187 197
Annen kortsiktig gjeld		555 025	407 497
Sum kortsiktig gjeld		1 030 414	903 884
Sum gjeld		1 072 815	986 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 726 012	3 316 288



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 660492

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 375 309
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OFFERSØY FERIESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Offersøy
8412 VESTBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunnar Fenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 08.08.2023



Organisasjonsnr: 918 375 309
OFFERSØY FERIESENTER DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 961 203	1 767 415
Annen driftsinntekt		3 831 026	3 648 853
Sum inntekter		5 792 229	5 416 268
Kostnader			
Varekostnad		753 075	716 308
Lønnskostnad	1	2 271 751	1 811 575
Avskrivning på varige driftsmidler	2	326 580	363 605
Annen driftskostnad	1	2 031 285	1 900 422
Sum kostnader		5 382 691	4 791 909
Driftsresultat		409 538	624 359
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 864	1 590
Sum finansinntekter		15 864	1 590
Annen rentekostnad		5 146	6 161
Sum finanskostnader		5 146	6 161
Netto finans		10 717	-4 571
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		420 255	619 788
Ordinært resultat etter skattekostnad		96 975	138 245
Årsresultat		323 280	481 543
Årsresultat etter minoritetsinteresser		323 280	481 543
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		323 280	481 543
Sum overføringer og disponeringer		323 280	481 543



Organisasjonsnr: 918 375 309
OFFERSØY FERIESENTER DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		54 548	29 196
Sum immaterielle eiendeler		54 548	29 196

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	278 785	442 266
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	156 975	255 344
Sum varige driftsmidler		435 760	697 610

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		7 500	7 500

Sum anleggsmidler		497 808	734 306
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		93 841	72 217
Sum varer		93 841	72 217

Fordringer

Kundefordringer		6 321	10 918
Andre kortsiktige fordringer		340 421	557 312
Sum fordringer		346 742	568 230

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 787 621	1 941 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 787 621	1 941 535

Sum omløpsmidler		3 228 204	2 581 982
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 726 012	3 316 288
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital Selskapskapital		100 000	100 000
---	--	---------	---------



Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	2 553 197	2 229 916
Sum opptjent egenkapital	2 553 197	2 229 916
Sum egenkapital	2 653 197	2 329 916
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	42 401	82 488
Sum annen langsiktig gjeld	42 401	82 488
Sum langsiktig gjeld	42 401	82 488
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	177 853	139 055
Betalbar skatt	122 327	170 135
Skyldig offentlige avgifter	175 210	187 197
Annen kortsiktig gjeld	555 025	407 497
Sum kortsiktig gjeld	1 030 414	903 884
Sum gjeld	1 072 815	986 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 726 012	3 316 288



Organisasjonsnr: 918 375 309
OFFERSØY FERIESENTER DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Offersøy Feriesenter Drift AS**

Organisasjonsnr. 918375309



Offersøy Feriesenter Drift AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 961 203	1 767 415
Annen driftsinntekt		3 831 026	3 648 853
Sum driftsinntekter		5 792 229	5 416 268
Driftskostnader			
Varekostnad		753 075	716 308
Lønnskostnad	1	2 271 751	1 811 575
Avskrivning på varige driftsmidler	2	326 580	363 605
Annen driftskostnad	1	2 031 285	1 900 422
Sum driftskostnader		5 382 691	4 791 909
DRIFTSRESULTAT		409 538	624 359
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		15 864	1 590
Sum finansinntekter		15 864	1 590
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 146	6 161
Sum finanskostnader		5 146	6 161
NETTO FINANSPOSTER		10 717	-4 571
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		420 255	619 788
Skattekostnad på ordinært resultat		96 975	138 245
ORDINÆRT RESULTAT		323 280	481 543
ÅRSRESULTAT		323 280	481 543
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		323 280	481 543
SUM OVERF. OG DISP.		323 280	481 543



Offersøy Feriesenter Drift AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		54 548	29 196
Sum immaterielle eiendeler		54 548	29 196
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	278 785	442 266
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	156 975	255 344
Sum varige driftsmidler		435 760	697 610
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		7 500	7 500
Sum finansielle anleggsmidler		7 500	7 500
SUM ANLEGGSMIDLER		497 808	734 306
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		93 841	72 217
Fordringer			
Kundefordringer		6 321	10 918
Andre kortsiktige fordringer		340 421	557 312
Sum fordringer		346 742	568 230
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 787 621	1 941 535
SUM OMLØPSMIDLER		3 228 204	2 581 982
SUM EIENDELER		3 726 012	3 316 288
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 553 197	2 229 916
Sum opptjent egenkapital		2 553 197	2 229 916
SUM EGENKAPITAL		2 653 197	2 329 916
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42 401	82 488
Sum annen langsiktig gjeld		42 401	82 488
SUM LANGSIKTIG GJELD		42 401	82 488



Offersøy Feriesenter Drift AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		177 853	139 055
Betalbar skatt		122 327	170 135
Skyldig offentlige avgifter		175 210	187 197
Annen kortsiktig gjeld		555 025	407 497
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 030 414	903 884
SUM GJELD		1 072 815	986 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 726 012	3 316 288

Offersøy 28.06.2023

Gunnar Fenes

Gunnar Fenes
Styrets leder / Daglig leder

Vibeke Fenes

Vibeke Antonsen Fenes
Styrets nestleder



Offersøy Feriesenter Drift AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang, unntatt utsatt skattefordel som er ført opp i balansen.

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 fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende verdi. Det er ikke foretatt avskrivninger på kundefordringene i 2021. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.



Offersøy Feriesenter Drift AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 520 000	711 072	2 231 072
+ Tilgang	76 000	0	76 000
- Avgang	40 000	0	40 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 556 000	711 072	2 267 072
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 077 734	455 728	1 533 462
+ Ordinære avskrivninger	228 211	98 368	326 579
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	28 730	0	28 730
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 277 215	554 096	1 831 311
Balanseført verdi pr 31/12	278 785	156 976	435 761
Prosentats for ord.avskr	10-20	10-33	



Til generalforsamlingen i

Offersøy Feriesenter Drift AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Offersøy Feriesenter Drift AS som viser et overskudd på kr 323 280. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avvirket.

REVIGO AS

www.revigo.no
NO 972 415 790



Telefon: 77 00 64 00
Mølnholtet 42, 9414 Harstad
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap

Medlem av Den norske Revisorforening SIGNICAT

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.



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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Harstad, 29. juni 2023
Revigo AS

Paal Risnes
Statsautorisert revisor

REVIGO AS
www.revigo.no
NO 972 415 790


Telefon: 77 00 64 00
Mølnholtet 42, 9414 Harstad
post@revigo.no
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

RISNES, PAAL JONN MICHALOFF
Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.07.2023 13.24.00

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.