



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 905 506  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VALLE BÅTHAVN AS  
Forretningsadresse: Vallekjær 34  
3967 STATHELLE

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Andreas Kjellemyr  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

### 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, 07.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	12 469 100	11 850 713
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 469 100</b>	<b>11 850 713</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	1	2 377 045	2 382 419
Lønnskostnad	2	4 625 617	5 240 509
Avskrivning	3	410 153	438 062
Annen driftskostnad	2	2 409 452	2 562 626
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 822 267</b>	<b>10 623 616</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 646 833</b>	<b>1 227 097</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 293	4 994
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 293</b>	<b>4 994</b>
Annen rentekostnad			219
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>219</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 293</b>	<b>4 775</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 650 126</b>	<b>1 231 872</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	582 927	270 917
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 067 199</b>	<b>960 955</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 067 199</b>	<b>960 955</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7	-1 350 000	-1 350 000
Overføring til/fra annen egenkapital	7	-717 199	389 045
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 067 199</b>	<b>-960 955</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	11 260	14 075
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>11 260</b>	<b>14 075</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	7 659 240	7 538 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3,4	425 730	472 718
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 084 970</b>	<b>8 011 608</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	10	200	200
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 096 430</b>	<b>8 025 883</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	838 627	798 851
<b>Sum varer</b>		<b>838 627</b>	<b>798 851</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	604 128	397 046
Andre fordringer	1,10	217 386	168 042
<b>Sum fordringer</b>		<b>821 514</b>	<b>565 088</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 752 165	3 474 579
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 752 165</b>	<b>3 474 579</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 412 306</b>	<b>4 838 518</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 649 987	6 932 788
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 649 987</b>	<b>6 932 788</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 749 987</b>	<b>7 032 788</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	276 168	269 155
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>276 168</b>	<b>269 155</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		1 482 000	1 837 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 482 000</b>	<b>1 837 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 758 168</b>	<b>2 106 155</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		197 037	289 800
Betalbar skatt	6	575 914	275 702
Skyldige offentlige avgifter	8	810 114	730 555
Utbytte	7	1 350 000	1 350 000
Annen kortsiktig gjeld	10	1 067 516	1 079 401
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 000 581</b>	<b>3 725 458</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 749</b>	<b>5 831 613</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 754285

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 905 506  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VALLE BÅTHAVN AS  
Forretningsadresse: Vallekjør 34  
3967 STATHELLE

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Andreas Kjellemyr  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

#### Revisjon

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, 30.09.2021

---

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: 987 905 506  
VALLE BÅTHAVN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	12 469 100	11 850 713
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 469 100</b>	<b>11 850 713</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	1	2 377 045	2 382 419
Lønnskostnad	2	4 625 617	5 240 509
Avskrivning	3	410 153	438 062
Annen driftskostnad	2	2 409 452	2 562 626
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 822 267</b>	<b>10 623 616</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 646 833</b>	<b>1 227 097</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 293	4 994
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 293</b>	<b>4 994</b>
Annen rentekostnad			219
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>219</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 293</b>	<b>4 775</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	582 927	270 917
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 067 199</b>	<b>960 955</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 067 199</b>	<b>960 955</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7	-1 350 000	-1 350 000
Overføring til/fra annen egenkapital	7	-717 199	389 045
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 067 199</b>	<b>-960 955</b>



Organisasjonsnr: 987 905 506  
VALLE BÅTHAVN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	11 260	14 075
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>11 260</b>	<b>14 075</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	7 659 240	7 538 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3,4	425 730	472 718
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 084 970</b>	<b>8 011 608</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	10	200	200
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 096 430</b>	<b>8 025 883</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	838 627	798 851
<b>Sum varer</b>		<b>838 627</b>	<b>798 851</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	604 128	397 046
Andre fordringer	1,10	217 386	168 042
<b>Sum fordringer</b>		<b>821 514</b>	<b>565 088</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 752 165	3 474 579
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 752 165</b>	<b>3 474 579</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 412 306</b>	<b>4 838 518</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 649 987	6 932 788
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 649 987</b>	<b>6 932 788</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 749 987</b>	<b>7 032 788</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	276 168	269 155
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>276 168</b>	<b>269 155</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		1 482 000	1 837 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 482 000</b>	<b>1 837 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 758 168</b>	<b>2 106 155</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		197 037	289 800
Betalbar skatt	6	575 914	275 702
Skyldige offentlige avgifter	8	810 114	730 555
Utbytte	7	1 350 000	1 350 000
Annen kortsiktig gjeld	10	1 067 516	1 079 401
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 000 581</b>	<b>3 725 458</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 749</b>	<b>5 831 613</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>



Organisasjonsnr: 987 905 506  
VALLE BÅTHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note  
5,7

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gjermund Walle	26.00	26.00%	Ordinære aksjer
Andreas Kjellemyr	49.00	49.00%	Ordinære aksjer
Cecilie Buvik Thorsberg	25.00	25.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note  
2

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3928742.00	4417902.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	469846.00	568592.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	152246.00	174078.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	74783.00	79937.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4625617.00	5240509.00

Note



2

## Ytelser til ledende personer

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	748081.00		

#### Note

2

## Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styreleder	250260.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	250260.00		

#### Note

2

## Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41684.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41684.00	

#### Note

2

## Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

9.00

#### Note

9

## Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

#### Note

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Note

2

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap



# Valle Båthavn AS

Valle

Org.nr.:

987 905 506

## ÅRSOPPGJØRET

2020

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisors beretning

RegnskapsConsult AS  
Autorisert Regnskapsførerselskap ARS  
2021





### Valle Båthavn AS

Org. nr. 987905506

Resultatregnskap	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	12 469 100	11 850 713
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>12 469 100</b>	<b>11 850 713</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	1	2 377 045	2 382 419
Lønnskostnad	2	4 625 617	5 240 509
Avskrivning	3	410 153	438 062
Annen driftskostnad	2	2 409 452	2 562 626
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 822 267</b>	<b>10 623 616</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>2 646 833</b>	<b>1 227 097</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 293	4 994
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 293</b>	<b>4 994</b>
Annen rentekostnad		0	219
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>219</b>
<b>Netto finansposter</b>		<b>3 293</b>	<b>4 775</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 650 126	1 231 872
Skattekostnad på ordinært resultat	6	582 927	270 917
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>2 067 199</b>	<b>960 955</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	7	-1 350 000	-1 350 000
Overføring til/fra annen egenkapital	7	-717 199	389 045
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 067 199</b>	<b>-960 955</b>



## Valle Båthavn AS

Org. nr: 987905506

Balanse pr. 31.12	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	11 260	14 075
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>11 260</b>	<b>14 075</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	7 659 240	7 538 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3,4	425 730	472 718
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 084 970</b>	<b>8 011 608</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	10	200	200
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 096 430</b>	<b>8 025 883</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	838 627	798 851
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	604 128	397 046
Andre fordringer	1,10	217 386	168 042
<b>Sum fordringer</b>		<b>821 514</b>	<b>565 088</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 752 165	3 474 579
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 412 306</b>	<b>4 838 518</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>



## Valle Båthavn AS

Org. nr: 987905506

Balanse pr. 31.12	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	7 649 987	6 932 788
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 649 987</b>	<b>6 932 788</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 749 987</b>	<b>7 032 788</b>
<b>GJELD</b>			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	276 168	269 155
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>276 168</b>	<b>269 155</b>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 482 000	1 837 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 482 000</b>	<b>1 837 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 758 168</b>	<b>2 106 155</b>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		197 037	289 800
Betalbar skatt	6	575 914	275 702
Skyldige offentlige avgifter	8	810 114	730 555
Utbytte	7	1 350 000	1 350 000
Annen kortsiktig gjeld	10	1 067 516	1 079 401
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 000 581</b>	<b>3 725 458</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 758 749</b>	<b>5 831 613</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 508 736</b>	<b>12 864 401</b>

20.05.2021

Gjermund Walle  
Styreleder

Andreas Kjellemyr  
Styremedl/Dagl leder



## NOTER TIL REGNSKAPET

Valle Båthavn AS  
2020

### NOTE 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle

poster hvor det foreligger slik valgadgang. Forøvrig er regnskapet satt opp etter god regnskapsskikk.

#### Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger fordelt over økonomisk levetid.

Varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi.

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Inntektene er løpende inntektsført i henhold til leieavtaler og periodisk fakturering.

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

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i

balansen beregnes på grunnlag av midlerådige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

### NOTE 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster

	2020	2019
Lønninger	3 928 742	4 417 902
Folketrygdavgift	469 846	568 592
Pensjonskostnader	152 246	174 078
Andre lønnskostnader	74 783	79 937
Sum lønnskostnader	4 625 617	5 240 509

Antall årsverk 9 10

#### Godtgjørelser

Lønn daglig leder 748 081 742 606

Kostnadsført revisjonshonorar. 41 684 57 081

Annen bistand 0

### NOTE 3 Varige driftsmidler

Anskaffelseskost 1.1. 15 615 950

Tilgang (kost) 480 699

Avgang 0

Anskaffelseskost 31.12. 16 096 649

Samlede av og nedskrivninger 8 000 419

Balanseført verdi pr 31.12. 8 096 230

Årets ordinære avskrivninger 410 152

### NOTE 4 Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner 0

Sum pantsatt gjeld 0

#### Pantstillelser og lignende

	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stilt som sikkerhet	Balanseført verdi pant
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	Maskiner/inv Bygninger	0

### NOTE 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i Valle Båthavn AS består av 100 aksjer a kr 1000,-

Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer er:

	Antall	Eierandel	Rolle
Gjermund Walle	51	51,0%	Styreformann
Andreas Kjellemyr	49	49,0%	Styremedlem/Daglig leder



## NOTER TIL REGNSKAPET

Valle Båthavn AS  
2020

### NOTE 6 Årets skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt			575 914
Endring utsatt skatt			7 013
Sum skattekostnad			<u>582 927</u>

<i>Utsatt skatt</i>	<b>31.12.19</b>	<b>31.12.20</b>	<b>Endring</b>
Netto grunnlag	1 223 433	1 255 311	31 878
Utsatt skatt	269 155	276 168	7 013

### NOTE 7 Egenkapital

	Aksje kapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	SUM
31.12.19 Før årets beveg.	100 000		6 932 788	7 032 788
Tilført aksjekapital			0	0
Før årets egenkapitalbevegelse	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6 932 788</u>
Årets resultat			2 067 199	2 067 199
Forslag avsatt utbytte			-1 350 000	-1 350 000
31.12.20	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7 649 987</u>

### NOTE 8 Bundne midler

Saldo konto for skattetrekk: 148 048,-

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.20 kr. 147 250,- er overført skattetrekkkonto og betalt til forfall i 2021.

### NOTE 9 Obligatorisk tjenstepensjon.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har pensjonsordning som fyller kravene i loven.

### NOTE 10 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Valle Båthavn AS har eierandeler i følgende selskap.

	Anskaffelses tidspunkt	Forretn. kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Valle Båtopplag AS	2013	Bamble	100,0%	1 887 942	332 556

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Valle Båthavn AS

Mellomværende med selskap i samme konsern oppstår i forbindelse med transaksjoner mellom selskapene.

		2020	2019
Valle Båtopplag AS	Fordring	143 771	143 771
Valle Båtopplag AS	Gjeld	-594 426	-594 426

### NOTE 11 Koronakrisen

Selskapet har vurdert hvilke konsekvenser krisen kan ha for driften. Vi har etter beste evne, med den usikkerhet som jo eksisterer på dette tidspunkt, kommet frem til at vi ikke ser at det på kort sikt kan oppstå hendelser og situasjoner som påvirker vår drift. På lengre sikt tas det samme forbehold som gjelder i samfunnet for øvrig.



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dekkveien 11, NO-3920 Porsgrunn  
Postboks 64, NO-3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Valle Båthavn AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Valle Båthavn AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

#### 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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better  
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringskikk i Norge.

Porsgrunn, 13. august 2021  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Øystein Gunnerød  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: IB08M-BOZ07-3CZNG-N148M-JS4CO-E557K



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Øystein Gunnerød

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-93358

IP: 91.186.xxx.xxx

2021-08-13 08:56:26Z



Penneo Dokumentnøkkel: IB08M-BOZ07-3CZNG-N148M-JS4C0-E357K

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>