



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 959 243
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
Forretningsadresse: Kvernaturvegen 4
5347 ÅGOTNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tor Gudbrand Støen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	22 226	31 721
Sum kostnader		22 226	31 721
Driftsresultat		-22 226	-31 721
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Sum finansinntekter			6
Netto finans			6
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 226	-31 715
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-4 889	-6 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 337	-24 737
Årsresultat	8	-17 337	-24 737
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 337	-24 737
Totalresultat		-17 337	-24 737
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 337	-24 737
Sum overføringer og disponeringer		-17 337	-24 737



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	22 555	17 666
Sum immaterielle eiendeler		22 555	17 666
Sum anleggsmidler		22 555	17 666
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 156 134	1 686 197
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 000 000	
Sum fordringer	2	1 000 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 045	23 819
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 045	23 819
Sum omløpsmidler		3 160 179	1 710 016
SUM EIENDELER		3 182 734	1 727 682
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer		1 052 396	52 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	152 396
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		123 280	105 944
Sum opptjent egenkapital		-123 280	-105 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	7	1 029 116	46 453
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 066	1 043
Annen kortsiktig gjeld	6	2 020 553	1 680 187
Sum kortsiktig gjeld	2	2 153 618	1 681 229
Sum gjeld	3	2 153 618	1 681 229
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 182 734	1 727 682



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 934403

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 959 243
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
Forretningsadresse: Kvernmatunvegen 4
5347 ÅGOTNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tor Gudbrand Støen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 06.10.2022

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: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	22 226	31 721
Sum kostnader		22 226	31 721
Driftsresultat		-22 226	-31 721
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			6
Sum finansinntekter			6
Netto finans			6
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 226	-31 715
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-4 889	-6 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 337	-24 737
Årsresultat	8	-17 337	-24 737
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 337	-24 737
Totalresultat		-17 337	-24 737
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-17 337	-24 737
Sum overføringer og disponeringer		-17 337	-24 737



Organisasjonsnr: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	22 555	17 666
Sum immaterielle eiendeler		22 555	17 666
Sum anleggsmidler		22 555	17 666
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 156 134	1 686 197
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
Sum fordringer	2	1 000 000	1 000 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 045	23 819
Sum omløpsmidler		3 160 179	1 710 016
SUM EIENDELER		3 182 734	1 727 682
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer		1 052 396	52 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	152 396
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		123 280	105 944
Sum opptjent egenkapital		-123 280	-105 944
Sum egenkapital	7	1 029 116	46 453
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 066	1 043
Annen kortsiktig gjeld	6	2 020 553	1 680 187



Sum kortsiktig gjeld	2	2 153 618	1 681 229
Sum gjeld	3	2 153 618	1 681 229
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 182 734	1 727 682



Organisasjonsnr: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Døscherholmen Kystferie AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 959 243



Resultatregnskap			
Døscherholmen Kystferie AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	<u>22 226</u>	<u>31 721</u>
Sum driftskostnader		<u>22 226</u>	<u>31 721</u>
Driftsresultat		<u>-22 226</u>	<u>-31 721</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		<u>0</u>	<u>6</u>
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>6</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 226	-31 715
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>-4 889</u>	<u>-6 978</u>
Ordinært resultat		<u>-17 337</u>	<u>-24 737</u>
Årsresultat	8	<u>-17 337</u>	<u>-24 737</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		<u>17 337</u>	<u>24 737</u>
Sum overføringer		<u>-17 337</u>	<u>-24 737</u>



Balanse			
Døscherholmen Kystferie AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Utsatt skattefordel	5	<u>22 555</u>	<u>17 666</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>22 555</u>	<u>17 666</u>
Sum anleggsmidler		<u>22 555</u>	<u>17 666</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	2 156 134	1 686 197
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
Sum fordringer	2	<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 045	23 819
Sum omløpsmidler		<u>3 160 179</u>	<u>1 710 016</u>
Sum eiendeler		<u>3 182 734</u>	<u>1 727 682</u>
Døscherholmen Kystferie AS		Side 3	



Balanse			
Døscherholmen Kystferie AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		<u>1 052 396</u>	<u>52 396</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 152 396</u>	<u>152 396</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-123 280</u>	<u>-105 944</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-123 280</u>	<u>-105 944</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 029 116</u>	<u>46 453</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 066	1 043
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>2 020 553</u>	<u>1 680 187</u>
Sum kortsiktig gjeld	2	<u>2 153 618</u>	<u>1 681 229</u>
Sum gjeld	3	<u>2 153 618</u>	<u>1 681 229</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 182 734</u>	<u>1 727 682</u>
Ågotnes, 30.09.2022			
Styret i Døscherholmen Kystferie AS			
<u>Tor Gudbrand Støen</u> styreleder/daglig leder		<u>Thomas Støen</u> styremedlem	
<u>Preben Støen</u> styremedlem		<u>Robert Støen</u> styremedlem	
Døscherholmen Kystferie AS			
			Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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. Varige driftsmidler nedskrives ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

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.

Varer

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

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.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.



Note 1 Lønnskostnader

Døscherholmen Kystferie AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 7 500

Andre honorarer revisjon for 2021 utgjør kr. 2 000

Note 2 Konsern

Selskapet har ikke eierandeler i andre selskaper.

Selskapet eies 100 % av TB Gruppen AS .

Mellomværende til selskaper i samme konsern pr. 31.12.2021:

Gjeld	2021	2020
Gjeld TB Gruppen AS	72 140	30 000
Gjeld Torsbygg AS	221 656	213 644
Gjeld Torsbygg Holding AS	499 068	481 029
Gjeld Fremjo Holding AS	258 138	248 808
Gjeld Heviro Holding AS	51 628	49 762
Gjeld Prebinjo Holding AS	51 628	49 762

Selskapet har per. 31.12.2021 mottatt konsernbidrag uten skatteeffekt stort kr. 1 000 000 fra morselskapet TB Gruppen AS

Døscherholmen Kystferie AS har ellers ingen fordringer til andre selskaper i konsernet pr. 31.12. Det foreligger heller ingen kundefordringer eller leverandørgjeld mot de andre selskapene.

Note 3 Langsiktig gjeld/pantstillelser og garantier

Selskapet har ikke gjeld til kredittinstitusjoner.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Døscherholmen Kystferie AS pr. 31.12. består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
TB Gruppen AS	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0



Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-4 889	-6 978
Skattekostnad ordinært resultat	-4 889	-6 978
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-22 226	-31 715
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-41 253	-37 699
Skattepliktig inntekt	-63 478	-69 414
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Varebeholdning	173 508	132 255	-41 253
Sum	173 508	132 255	-41 253
Akkumulert fremførbart underskudd	-276 032	-212 553	63 478
Grunnlag for utsatt skattefordel	-102 524	-80 298	22 226
Utsatt skattefordel (22 %)	-22 555	-17 666	4 890

Note 6 Varelager/prosjekter

Anskaffelseskost pr 01.01.	1 686 197
Tilgang i året	469 937
Avgang i året	
Anskaffelseskost pr 31.12.	2 156 134
Samlede av-og nedskrivninger	
Bokført verdi pr. 31.12.	2 156 134

Selskapets prosjekter under oppføring (varelager) vurderes til kostpris.
Egenregiprojekter bokføres i henhold til påløpte kostnader.



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	52 396	-105 944	46 453
Pr 01.01.2021	100 000	52 396	-105 944	46 453
Årets resultat			-17 337	-17 337
Konsernbidrag mottatt		1 000 000		1 000 000
Pr 31.12.2021	100 000	1 052 396	-123 280	1 029 116

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. 17 337 og bokført egenkapital er kr. 1 029 116.

Døscherholmen Kystferie AS driver eiendomsutvikling og jobber med diverse prosjekter. Ferdigstilling av prosjektene har blitt utsatt tidligere pga kapasitetsutfordringer. Det er den 1.11.2021 gitt igangsettingstillatelse for bygging av fritidsleiligheter på Døscherholmen i Øygarden kommune. Rammetillatelse til bygging ble gitt 22.10.2010. Utbyggingen av 11 moderne fritidsleiligheter med gode kvaliteter, egen marina og trivelige fellesområder kan dermed realiseres.

Korona pandemien som inntraff i januar 2020, og som har påvirket hele 2020 og inn i 2021, har ikke noen særlig betydning for årsregnskapet 2021. Pandemien har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.

Hendelsen anses derfor ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



REVISJON & RÅDGIVNING

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Døscherholmen Kystferie AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Døscherholmen Kystferie AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 17 337. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standard 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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.

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 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.

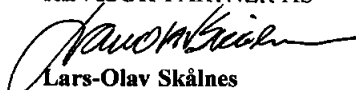


Til generalforsamlingen i
Døskerholmen Kystferie AS
Side 2

Vi viser til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> for videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Bergen, 23. juli 2022

REVISOR-PARTNER AS


Lars-Olav Skålnes
Statsautorisert revisor