



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 650 031
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BÅDHAVNA AS
Forretningsadresse: Holskogveien 103
4624 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Richard Lippens
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 11.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		411 734	786 551
Sum inntekter		411 734	786 551
Kostnader			
Lønnskostnad	3	39 935	39 935
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	123 900	136 300
Annen driftskostnad	3	125 266	144 217
Sum kostnader		289 101	320 452
Driftsresultat		122 634	466 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		889	27
Sum finansinntekter		889	27
Annen rentekostnad		49 472	43 235
Sum finanskostnader		49 472	43 235
Netto finans		-48 583	-43 208
Ordinært resultat før skattekostnad		74 051	422 892
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-10 595	77 926
Ordinært resultat etter skattekostnad		84 646	344 966
Årsresultat		84 646	344 966
Årsresultat etter minoritetsinteresser		84 646	344 966
Totalresultat		84 646	344 966
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		71 900	350 000
Konsernbidrag		12 853	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-107	-5 034



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		84 646	344 966



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 4	1 376 743	1 549 909
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	5 000	9 000
Sum varige driftsmidler		1 381 743	1 558 909
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	321 123	374 873
Sum finansielle anleggsmidler		321 123	374 873
Sum anleggsmidler		1 702 866	1 933 782
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		123 407	136 380
Sum fordringer		123 407	136 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 492	78 360
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 492	78 360
Sum omløpsmidler		124 899	214 740
SUM EIENDELER		1 827 765	2 148 523

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



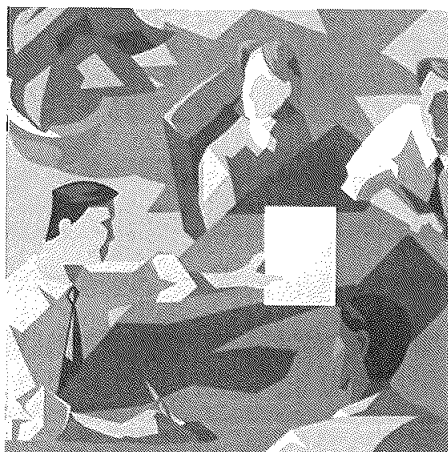
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	2, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		17 500	17 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	66	174
Sum opptjent egenkapital		66	174
Sum egenkapital		17 566	17 674
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	652 464	667 118
Sum avsetninger for forpliktelser		652 464	667 118
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	979 174	1 062 566
Sum annen langsiktig gjeld		979 174	1 062 566
Sum langsiktig gjeld		1 631 638	1 729 684
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		903	40
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		7 231	7 231
Utbytte		71 900	350 000
Annen kortsiktig gjeld		98 527	43 894
Sum kortsiktig gjeld		178 561	401 165
Sum gjeld		1 810 199	2 130 849
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 827 765	2 148 522
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	4		



Bådhavna AS

Årsoppgjør 2017



- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet



Resultatregnskap

Bådhavna AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		411 734	786 551
Sum driftsinntekter		411 734	786 551
Lønnskostnad	3	39 935	39 935
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	123 900	136 300
Annen driftskostnad	3	125 266	144 217
Sum driftskostnader		289 101	320 452
Driftsresultat		122 634	466 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		889	27
Annen rentekostnad		49 472	43 235
Resultat av finansposter		-48 583	-43 208
Ordinært resultat før skattekostnad		74 051	422 892
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-10 595	77 926
Ordinært resultat		84 646	344 966
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		84 646	344 966
Overføringer			
Avsatt til utbytte		71 900	350 000
Avsatt konsernbidrag		12 853	0
Overført fra annen egenkapital		107	5 034
Sum overføringer		84 646	344 966



Balanse Bådhavna AS

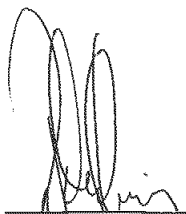
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 4	1 376 743	1 549 909
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	5 000	9 000
Sum varige driftsmidler		1 381 743	1 558 909
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	321 123	374 873
Sum finansielle anleggsmidler		321 123	374 873
Sum anleggsmidler		1 702 866	1 933 782
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		123 407	136 380
Sum fordringer		123 407	136 380
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 492	78 360
Sum omløpsmidler		124 899	214 740
Sum eiendeler		1 827 765	2 148 523



Balanse

Bådhavna AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		17 500	17 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	66	174
Sum opptjent egenkapital		66	174
Sum egenkapital		17 566	17 674
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	652 464	667 118
Sum avsetning for forpliktelser		652 464	667 118
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	979 174	1 062 566
Sum annen langsiktig gjeld		979 174	1 062 566
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		903	40
Skyldig offentlige avgifter		7 231	7 231
Utbytte		71 900	350 000
Annen kortsiktig gjeld		98 527	43 894
Sum kortsiktig gjeld		178 561	401 165
Sum gjeld		1 810 199	2 130 849
Sum egenkapital og gjeld		1 827 765	2 148 522



Richard Lippens
styreleder

Kristiansand, 11.05.2018
Styret i Bådhavna AS



Arne Holskog
styremedlem/daglig leder



Rita Berntsen
styremedlem



Bådhavna AS

Noter til Årsregnskapet for 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. regnskapet omfatter perioden 01.01.2017 til 31.12.2017.

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.

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 uansett 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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

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

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Bådhavna AS

Noter til Årsregnskapet for 2017

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	20 000	2 183 132	2 203 132
- Avgang i året		67 400	67 400
= Anskaffelseskost 31.12.17	20 000	2 115 732	2 135 732
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	15 000	738 989	753 989
= Bokført verdi 31.12.17	5 000	1 376 743	1 381 743
Årets ordinære avskrivninger	4 000	119 900	123 900
Økonomisk levetid	5 år	10-50 år	

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Bådhavna AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
Sum	30 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Holskog Holding AS	30 000	100,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn		0
		35 000

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjon.



Bådhavna AS

Noter til Årsregnskapet for 2017

Note 4 Gjeld og garantier

	2017	2016
Gjeld som er sikret ved pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-979 174	-1 062 566

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:

Bygninger og tomter	1 376 743	1 549 909
---------------------	-----------	-----------

Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 0.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 059	0
Endring i utsatt skatt	-14 654	77 926
Skattekostnad ordinært resultat	-10 595	77 926
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	74 051	422 892
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	81 619	-304 330
Avgitt konsernbidrag	-16 912	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-138 757	-118 562
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 059	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-4 059	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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	1 358 782	1 533 397	174 615
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Gevinst – og tapskonto	1 488 016	1 395 020	-92 996
Sum	2 836 798	2 918 417	81 619



Bådhavna AS

Noter til Årsregnskapet for 2017

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-138 757	-138 757
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>2 836 798</u>	<u>2 779 659</u>	<u>-57 139</u>
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	652 464	667 118	14 655

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2017	30 000	0	-12 500	174	17 674
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2017	<u>30 000</u>	<u>0</u>	<u>-12 500</u>	<u>174</u>	<u>17 674</u>
Pr. 01.01.2017	30 000	0	-12 500	174	17 674
Årets resultat				84 646	84 646
Avsatt til utbytte				-71 900	0
Avsatt til konsernbidrag				12 853	12 853
Pr 31.12.2017	<u>30 000</u>	<u>0</u>	<u>-12 500</u>	<u>66</u>	<u>17 566</u>

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern			321 123	374 873
Tilknyttet selskap				
Felles kontrollert virksomhet				
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>321 123</u>	<u>374 873</u>

	Øvrig langsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2017	2016	2017	2016
Foretak i samme konsern				
Tilknyttet selskap				
Felles kontrollert virksomhet				
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>