



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 870 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS
Forretningsadresse: c/o Union Eiendomsutvikling AS
Grønland 61
3045 DRAMMEN

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: Trond Åsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 899	45 634
Sum inntekter		26 899	45 634
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad	3	33 537	53 455
Sum kostnader		115 182	135 100
Driftsresultat		-88 283	-89 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 673	7 814
Annen renteinntekt		-36	7
Sum finansinntekter		6 637	7 821
Netto finans		6 637	7 821
Ordinært resultat før skattekostnad		-81 646	-81 645
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-17 962	-17 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 684	-63 683
Årsresultat		-63 684	-63 683
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-63 684	-63 683
Totalresultat		-63 684	-63 683
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital		-63 684	-63 683
Sum overføringer og disponeringer	5	-63 684	-63 683



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	144 601	126 639
Sum immaterielle eiendeler		144 601	126 639
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		393 201	474 846
Sum varige driftsmidler	2	393 201	474 846
Sum anleggsmidler		537 802	601 485
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	304 036	361 711
Sum fordringer		304 036	361 711
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		56 290	12 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 290	12 810
Sum omløpsmidler		360 325	374 521
SUM EIENDELER		898 127	976 005
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		502 673	438 990
Sum opptjent egenkapital	5	-502 673	-438 990
Sum egenkapital		897 327	961 010
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	427	14 755
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		373	240
Sum kortsiktig gjeld		800	14 995
Sum gjeld		800	14 995
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		898 127	976 005



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 283481

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 870 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS
Forretningsadresse: c/o Union Eiendomsutvikling AS
Grønland 70A
3045 DRAMMEN

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: Trond Åsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 12.05.2022



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 899	45 634
Sum inntekter		26 899	45 634
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad	3	33 537	53 455
Sum kostnader		115 182	135 100
Driftsresultat		-88 283	-89 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 673	7 814
Annen renteinntekt		-36	7
Sum finansinntekter		6 637	7 821
Netto finans		6 637	7 821
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-17 962	-17 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 684	-63 683
Årsresultat		-63 684	-63 683
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-63 684	-63 683
Totalresultat		-63 684	-63 683
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital		-63 684	-63 683
Sum overføringer og disponeringer	5	-63 684	-63 683



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	144 601	126 639
Sum immaterielle eiendeler		144 601	126 639

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		393 201	474 846
Sum varige driftsmidler	2	393 201	474 846

Sum anleggsmidler		537 802	601 485
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	6	304 036	361 711
Sum fordringer		304 036	361 711

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		56 290	12 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 290	12 810

Sum omløpsmidler		360 325	374 521
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		898 127	976 005
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5		
Udekket tap		502 673	438 990
Sum opptjent egenkapital	5	-502 673	-438 990

Sum egenkapital		897 327	961 010
------------------------	--	----------------	----------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	427	14 755
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		373	240
Sum kortsiktig gjeld		800	14 995
Sum gjeld		800	14 995
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		898 127	976 005



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE 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

Pollen Småbåtbrygge AS

Org.nr.:989 870 807



Resultatregnskap

Pollen Småbåtbygge AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		26 899	45 634
Sum driftsinntekter		26 899	45 634
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad	3	33 537	53 455
Sum driftskostnader		115 182	135 100
Driftsresultat		-88 283	-89 466
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		6 673	7 814
Annen renteinntekt		-36	7
Resultat av finansposter		6 637	7 821
Ordinært resultat før skattekostnad		-81 646	-81 645
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-17 962	-17 962
Årsresultat		-63 684	-63 683
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		63 684	63 683
Sum overføringer	5	-63 684	-63 683



Balanse

Pollen Småbåtbygge AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	144 601	126 639
Sum immaterielle eiendeler		144 601	126 639
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		393 201	474 846
Sum varige driftsmidler	2	393 201	474 846
Sum anleggsmidler		537 802	601 485
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	304 036	361 711
Sum fordringer		304 036	361 711
Bankinnskudd, kontanter o.l.		56 290	12 810
Sum omløpsmidler		360 325	374 521
Sum eiendeler		898 127	976 005



Balanse

Pollen Småbåtbrygge AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-502 673	-438 990
Sum opptjent egenkapital	5	-502 673	-438 990
Sum egenkapital		897 327	961 010
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	427	14 755
Annen kortsiktig gjeld		373	240
Sum kortsiktig gjeld		800	14 995
Sum gjeld		800	14 995
Sum egenkapital og gjeld		898 127	976 005

Drammen, 28.02.2022

Styret i Pollen Småbåtbrygge AS

Trond Asheim

styreleder/daglig leder



Pollen Småbåtbygg AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger 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 22 % på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Pollen Småbåtbygg AS

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bryggeanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 633 000	1 633 000
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 633 000	1 633 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	1 239 799	1 239 799
Balansført verdi 31.12.2021	393 201	393 201
Årets avskrivninger	81 645	81 645
Forventet økonomisk levetid	20 år	

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

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse verken til daglig leder eller styremedlemmer. Nødvendig administrasjon utføres av ansatte i morselskapet og faktureres etter avtale.

Note 4 Skattekostnad

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidig forskjeller	Endring	2021	2020
Driftsmidler	43 646	-271 128	-227 482
Netto midlertidige forskjeller	43 646	-271 128	-227 482
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	38 000	-386 148	-348 148
Grunnlag for utsatt skattefordel i balansen	81 646	-657 276	-575 630
Utsatt skattefordel i regnskapet	-17 962	-144 601	-126 639
Beregning av årets skattegrunnlag		2021	2020
Resultat før skattekostnad		-81 646	-81 645
Permanente forskjeller		0	0
Grunnlag for årets skattekostnad		-81 646	-81 645
Endring i forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skattefordel		43 646	40 917
Endring i underskudd og godtgjørelse til fremføring		38 000	40 728
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet		0	0
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)		0	0
Fordeling av skattekostnaden		2021	2020
Betalbar skatt		0	0
Endring i utsatt skattefordel		-17 962	-17 962
Skattekostnad		-17 962	-17 962
Betalbar skatt i balansen		2021	2020
Betalbar skatt i skattekostnaden		0	0
Skattevirkning av konsernbidrag		0	0
Betalbar skatt i balansen		0	0



Pollen Småbåtbygge AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	1 400 000	-438 990	961 010
Årets resultat	0	-63 684	-63 684
Pr 31.12.2021	<u>1 400 000</u>	<u>-502 673</u>	<u>897 327</u>

Note 6 Transaksjoner med selskap i samme konsern m.v.

Mellomværende med nærstående parter:

	Andre fordringer	
	2021	2020
Union Eiendomsutvikling AS	277 136	280 463
Sum	<u>277 136</u>	<u>280 463</u>

	Leverandørgjeld	
	2021	2020
Union Eiendomsutvikling AS	0	3 250
Sum	<u>0</u>	<u>3 250</u>

Finansieringen av selskapets aktivitet skjer gjennom morselskapet Union Eiendomsutvikling AS, som også håndterer renterisiko.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 1 400 000 består av 1.400.000 aksjer a kr 1,-. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2021

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Union Eiendomsutvikling AS	1 330 000	95 %
Karin Bormann-Larsen	35 000	2,5 %
Vedal AS	35 000	2,5 %
Sum	<u>1 400 000</u>	<u>100 %</u>

Morselskapet Union Eiendomsutvikling AS, har forretningskontor på Grønland 70A, 3045 Drammen, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.