



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 969 049 546  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DOLMØY GJESTEBRYGGE AS  
Forretningsadresse: Angelsnesveien 15  
7252 DOLMØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Wenche Tone Hoff  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.09.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 14.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 216 709	2 071 660
Annen driftsinntekt		3 771 868	3 763 896
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 988 577</b>	<b>5 835 556</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		382 036	153 580
Varekostnad		2 999 842	2 112 998
Lønnskostnad	1	412 059	337 297
Avskrivning på varige driftsmidler	2	750 589	862 051
Annen driftskostnad		2 852 434	2 916 997
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 396 960</b>	<b>6 382 924</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-408 383</b>	<b>-547 367</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		430	433
Annen finansinntekt		642 908	442 512
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>643 338</b>	<b>442 945</b>
Annen rentekostnad		310	833
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>310</b>	<b>833</b>
<b>Netto finans</b>		<b>643 028</b>	<b>442 112</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>234 645</b>	<b>-105 255</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	51 624	468
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>183 021</b>	<b>-105 723</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>183 021</b>	<b>-105 723</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>183 021</b>	<b>-105 723</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Overføringer annen egenkapital	4	183 021	-105 723
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>183 021</b>	<b>-105 723</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		16 531	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>16 531</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 629 097	1 841 832
Maskiner og anlegg	2	91 808	123 533
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 557 598	1 868 663
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 278 503</b>	<b>3 834 028</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	7	173 046	173 046
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>173 046</b>	<b>173 046</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 468 080</b>	<b>4 007 074</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		3 014	887 924
<b>Sum varer</b>		<b>3 014</b>	<b>887 924</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			-5 862
Andre fordringer	7	160 597	4 876
Konsernfordringer		2 170 000	2 270 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 330 597</b>	<b>2 269 014</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 820 674	2 902 490
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 820 674</b>	<b>2 902 490</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 154 284</b>	<b>6 059 428</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 622 365</b>	<b>10 066 502</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	3 582 333	3 399 312
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 582 333</b>	<b>3 399 312</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 682 333</b>	<b>3 499 312</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		10 311
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>10 311</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 796 555	6 437 443
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 796 555</b>	<b>6 437 443</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 796 555</b>	<b>6 447 754</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-554	4 283
Betalbar skatt	3,7	78 466	82 614
Skyldig offentlige avgifter	5	23 295	30
Annen kortsiktig gjeld		42 270	32 508
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>143 477</b>	<b>119 436</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 940 032</b>	<b>6 567 190</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 622 365</b>	<b>10 066 502</b>



**Årsregnskap 2019  
for  
Dolmøy Gjestebrygge AS**

**Organisasjonsnr. 969049546**



## Dolmøy Gjestebrygge AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 216 709	2 071 660
Annen driftsinntekt		3 771 868	3 763 896
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 988 577</b>	<b>5 835 556</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		382 036	153 580
Varekostnad		2 999 842	2 112 998
Lønnskostnad	1	412 059	337 297
Avskrivning på varige driftsmidler	2	750 589	862 051
Annen driftskostnad		2 852 434	2 916 997
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 396 960</b>	<b>6 382 924</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(408 383)</b>	<b>(547 367)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		430	433
Annen finansinntekt		642 908	442 512
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>643 338</b>	<b>442 945</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		310	833
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>310</b>	<b>833</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>643 028</b>	<b>442 112</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>234 645</b>	<b>(105 255)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	51 624	468
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>183 021</b>	<b>(105 723)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>183 021</b>	<b>(105 723)</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	183 021	(105 723)
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>183 021</b>	<b>(105 723)</b>



Dolmøy Gjestebrygge AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immatrielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		16 531	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 629 097	1 841 832
Maskiner og anlegg	2	91 808	123 533
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 557 598	1 868 663
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	7	173 046	173 046
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 468 080</b>	<b>4 007 074</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		3 014	887 924
Kundefordringer		0	(5 862)
Fordringer på konsernselskap		2 170 000	2 270 000
Andre fordringer	7	160 597	4 876
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 820 674	2 902 490
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 154 284</b>	<b>6 059 428</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 622 365</b>	<b>10 066 502</b>



## Dolmøy Gjestebrygge AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	3 582 333	3 399 312
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 582 333</b>	<b>3 399 312</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 682 333</b>	<b>3 499 312</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	0	10 311
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>10 311</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	3 796 555	6 437 443
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 796 555</b>	<b>6 437 443</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		(554)	4 283
Betalbar skatt	3,7	78 466	82 614
Skyldig offentlige avgifter	5	23 295	30
Annen kortsiktig gjeld		42 270	32 508
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>143 477</b>	<b>119 436</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 622 365</b>	<b>10 066 502</b>

Hitra, 20. september 2020

Wenche Tone Hoff(Sign)  
Styrets leder/Daglig lederDaniel Hoff(Sign)  
VaraCamilla Hoff(Sign)  
Styremedlem



Dolmøy Gjestebrygge AS

## Noter 2019

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Anleggsmidler**

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### **Handelsvarer innkjøpt for videresalg**

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

#### **Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid**

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

#### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



## Dolmøy Gjestebrygge AS

### Noter 2019

#### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	396 802	320 930
Arbeidsgiveravgift	15 257	16 367
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
<b>Totalt</b>	<b>412 059</b>	<b>337 297</b>

#### Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	77 850
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	21 200
Samlet honorar til revisor	21 200

Selskapet har etablert pensjonsordning i samsvar med reglene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Note 2 - Avskrivningstablå for varige driftsmidler

##### Avskrivningstablå

	Tomter bygning og annen fast e	Maskiner og anl	Driftsløsøre i verktøy kontor	
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 234 452	929 500	4 791 995	9 955 947
+ Tilgang	0	0	577 100	577 100
- Avgang	0	0	806 953	806 953
<b>Ansk. pr. 31/12</b>	<b>4 234 452</b>	<b>929 500</b>	<b>4 562 142</b>	<b>9 726 094</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 392 620	805 967	2 923 333	6 121 919
+ Ordinære avskrivninger	212 735	31 725	506 129	750 589
- Tilbakeført avskrivning	0	0	424 917	424 917
<b>Akk. av/nedskr. 31/12</b>	<b>2 605 354</b>	<b>837 692</b>	<b>3 004 545</b>	<b>6 447 591</b>
<b>Bal.ført verdi pr 31/12</b>	<b>1 629 098</b>	<b>91 808</b>	<b>1 557 597</b>	<b>3 278 503</b>
Prosentstatts for ord. avskr.	5-50	5-50	10-20	



Dolmøy Gjestebrygge AS

## Noter 2019

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	<b>2019</b>
Beregnet skatt av årets resultat	78 466
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>78 466</b>
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-10 311
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-16 531
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>51 624</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	78 466
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>78 466</b>

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-75 145	200 452
+ Varebeholdning	0	-153 580
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>0</b>	<b>200 452</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>75 145</b>	<b>153 580</b>
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel</b>	<b>-75 145</b>	<b>46 872</b>
<b>Balanseført utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>10 311</b>
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>16 531</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Navn	Antall	Eierandel
Wenche Hoff(Styreleder)	56	56%
Camilla Hoff(Styremedlem)	22	22%
Daniel Hoff(Varamedlem)	22	22%

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	3 399 312	3 499 312
Tilført fra årsresultat		183 021	183 021
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>3 582 333</b>	<b>3 682 333</b>



Dolmøy Gjestebrygge AS

## Noter 2019

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 23 271 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 36.

### Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har bokført en langsiktig gjeld til aksjonær pr. 31.12 i år med kr. 3 796 555. Tilsvarende gjeld pr. 31.12 foregående år utgjorde kr. 6 437 443. Lånet renteberegnes ikke.

### Note 7 - Investeringer i datterselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Datterselskap:	Eierandel %	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Dolmøy Båt AS	100%	12 267	68 099
Trondheimsleia Båt og Servicesenter AS	100%	19 993	-34 920

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer	2 170 000	2 270 000
<b>Sum fordringer</b>	<b>2 170 000</b>	<b>2 270 000</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Sum gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Til Generalforsamlingen i Dolmøy Gjestebrygge AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Dolmøy Gjestebrygge AS årsregnskap som viser et overskudd på

kr 183 021. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 stiftelsens 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge



Revisorgruppen

Revisorgruppen  
Orkla Trøndelag AS  
Vestre Rosten 69  
N-7072 Heimdal  
Tlf.: +47 72 59 75 00

E-post: [trondelag@rg.no](mailto:trondelag@rg.no)

Foretaksregisteret  
NO 970 978 984 MVA  
Bank 4260 05 67580

[www.rg.no](http://www.rg.no)

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsulentselskaper



Statsautoriserte  
revisorer



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

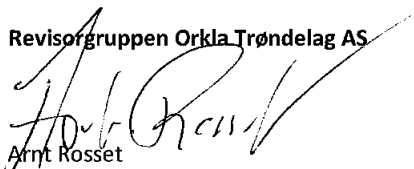
## Uttalelse om andre lovmessige krav

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Heimdal, 23. 09.2020

Revisorgruppen Orkla Trøndelag AS



Arnt Rosset

Statsautorisert revisor