



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 759 970
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: UAB LIDO MARINE NUF
Forretningsadresse: Zveju g. 2-1
LT-91248 KLAIPEDA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tomas Kozlovas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 03.09.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 199 808	
Annen driftsinntekt		33	
Sum inntekter		101 199 841	
Kostnader			
Varekostnad		46 213 455	
Lønnskostnad	2	12 771 168	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		150 553	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		109 705	
Annen driftskostnad	2	25 746 851	
Sum kostnader		84 991 732	
Driftsresultat		16 208 109	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		189 951	
Annen finansinntekt		28 138	
Sum finansinntekter		218 089	
Annen rentekostnad		3	
Annen finanskostnad		364 171	
Sum finanskostnader		364 174	
Netto finans		-146 085	
Ordinært resultat før skattekostnad		16 062 024	0
Skattekostnad på resultat	3	2 437 975	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 624 049	0
Årsresultat	4	13 624 049	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 624 049	
Totalresultat		13 624 049	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		13 624 049	
Sum overføringer og disponeringer		13 624 049	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		79 043	
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler		79 043	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		144 039	
Maskiner og anlegg		612 324	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		63 724	
Sum varige driftsmidler		820 087	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 925 987	
Andre langsiktige fordringer	5	136 175	
Sum finansielle anleggsmidler		7 062 162	
Sum anleggsmidler		7 961 291	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 362 746	
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 130 383	
Andre kortsiktige fordringer	5	1 745 995	
Konsernfordringer		807 986	
Sum fordringer		12 684 364	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		667 595	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		667 595	
Sum omløpsmidler		15 714 705	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		23 675 996	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		152 240	
Sum innskutt egenkapital		152 240	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 716 972	
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		6 716 972	
Sum egenkapital	4	6 869 212	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	642 772	
Sum annen langsiktig gjeld		642 772	
Sum langsiktig gjeld		642 772	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	9 016 666	
Betalbar skatt	3	995 804	
Annen kortsiktig gjeld	5	6 151 541	
Sum kortsiktig gjeld		16 164 012	
Sum gjeld		16 806 783	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 675 996	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 509977

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 759 970
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: UAB LIDO MARINE NUF
Forretningsadresse: Zveju g. 2-1
LT-91248 KLAIPEDA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tomas Kozlovas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.06.2023



Organisasjonsnr: 928 759 970
UAB LIDO MARINE NUF

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 199 808	
Annen driftsinntekt		33	
Sum inntekter		101 199 841	
Kostnader			
Varekostnad		46 213 455	
Lønnskostnad	2	12 771 168	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		150 553	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		109 705	
Annen driftskostnad	2	25 746 851	
Sum kostnader		84 991 732	
Driftsresultat		16 208 109	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		189 951	
Annen finansinntekt		28 138	
Sum finansinntekter		218 089	
Annen rentekostnad		3	
Annen finanskostnad		364 171	
Sum finanskostnader		364 174	
Netto finans		-146 085	
Ordinært resultat før skattekostnad		16 062 024	0
Skattekostnad på resultat	3	2 437 975	
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 624 049	0
Årsresultat	4	13 624 049	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 624 049	
Totalresultat		13 624 049	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		13 624 049	



Sum overføringer og
disponeringer

13 624 049



Organisasjonsnr: 928 759 970
UAB LIDO MARINE NUF

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		79 043	
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler		79 043	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		144 039	
Maskiner og anlegg		612 324	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		63 724	
Sum varige driftsmidler		820 087	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		6 925 987	
Andre langsiktige fordringer	5	136 175	
Sum finansielle anleggsmidler		7 062 162	
Sum anleggsmidler		7 961 291	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 362 746	
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 130 383	
Andre kortsiktige fordringer	5	1 745 995	
Konsernfordringer		807 986	
Sum fordringer		12 684 364	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		667 595	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		667 595	
Sum omløpsmidler		15 714 705	0
SUM EIENDELER		23 675 996	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		152 240	
Sum innskutt egenkapital		152 240	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 716 972	
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		6 716 972	
Sum egenkapital	4	6 869 212	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	642 772	
Sum annen langsiktig gjeld		642 772	
Sum langsiktig gjeld		642 772	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	9 016 666	
Betalbar skatt	3	995 804	
Annen kortsiktig gjeld	5	6 151 541	
Sum kortsiktig gjeld		16 164 012	
Sum gjeld		16 806 783	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 675 996	0



Organisasjonsnr: 928 759 970
UAB LIDO MARINE NUF

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
62.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

UAB LIDO MARINE NUF

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022
Salgsinntekt		101 199 808
Annen driftsinntekt		33
Sum driftsinntekter		101 199 841
Varekostnad		46 213 455
Lønnskostnad	2	12 771 168
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		150 553
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		109 705
Annen driftskostnad	2	25 746 851
Sum driftskostnader		84 991 732
Driftsresultat		16 208 109
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt		189 951
Annen finansinntekt		28 138
Annen rentekostnad		3
Annen finanskostnad		364 171
Resultat av finansposter		-146 085
Resultat før skattekostnad		16 062 024
Skattekostnad på resultat	3	2 437 975
Årsresultat	4	13 624 049
OVERFØRINGER		
Avsatt til annen egenkapital		13 624 049
Sum overføringer		13 624 049



BALANSE

UAB LIDO MARINE NUF

EIENDELER	Note	2022
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
Konsesjoner, patenter o.l.		79 043
Sum immaterielle eiendeler		79 043
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		144 039
Maskiner og anlegg		612 324
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		63 724
Sum varige driftsmidler		820 087
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i tilknyttet selskap		6 925 987
Andre langsiktige fordringer	5	136 175
Sum finansielle anleggsmidler		7 062 162
Sum anleggsmidler		7 961 291
OMLØPSMIDLER		
Lager av varer og annen beholdning		2 362 746
FORDRINGER		
Kundefordringer	5	10 130 383
Andre kortsiktige fordringer	5	1 745 995
Konsernfordringer		807 986
Sum fordringer		12 684 364
INVESTERINGER		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		667 595
Sum omløpsmidler		15 714 705
Sum eiendeler		23 675 996



BALANSE

UAB LIDO MARINE NUF

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital		152 240
Sum innskutt egenkapital		152 240
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Annen egenkapital	6	6 716 972
Sum opptjent egenkapital		6 716 972
Sum egenkapital	4	6 869 212
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Langsiktig konserngjeld	5	642 772
Sum annen langsiktig gjeld		642 772
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld	5	9 016 666
Betalbar skatt	3	995 804
Annen kortsiktig gjeld	5	6 151 541
Sum kortsiktig gjeld		16 164 012
Sum gjeld		16 806 783
Sum egenkapital og gjeld		23 675 996



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i Litauen i samsvar med regelverk i Litauisk lovgivning. NUF er ikke et eget skattesubjekt og er ikke pliktig til å lage eget årsregnskap. Det leveres årsregnskapet til UAB Lido Marine, Litauen
UAB Lido Marine NUF er stiftet med formål korrekt MVA behandling av kortsiktige prosjekter, som UAB Lido Marine har i Norge

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Inntektsskatt er beregnet og skal betales i Litauen av UAB Lido Marine .

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.

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.

Note 1 Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

det er ikke ytt lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	12 247 715	0
Arbeidsgiveravgift	321 175	0
Andre ytelser	202 279	0
Sum	12 771 168	0

Selskapet har i 2022 sysselsatt 62 årsverk.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	2 437 975	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	2 437 975	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	16 062 024	0
Permanente forskjeller	-16 062 024	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	995 804	0
Sum betalbar skatt i balansen	995 804	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

	2022	2021	Endring
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Det er skatteberegning for inntektsskatt av UAB Lido Marine, Litauen

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	152 240	-6907077	-6 754 837
Pr. 01.01.2022	152 240	-6 907 077	-6 754 837
Årets overskudd		13 624 049	13 624 049
Pr. 31.12.2022	152 240	6 716 972	6 869 212

Note 5 Datterselskap og tilknyttet selskap NUF

UAB Lido Marine, Litauen, har eget NUF i Norge (Lido Marine NUF) med formål for å få korrekt MVA rapportering.

UAB Lido Marine NUF er ikke et eget juridisk enhet.



Note 6 Fortsatt drift

UAB Lido Marine har pågående prosjekter både i Norge og i andre land.
Årsregnskapet er avlagt med forutsetning om at fortsatt drift er til stedet ved utarbeidelse av årsoppgjøret.