



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 747 970
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: HOLMESTRAND SMÅBÅTHAVN DA
Forretningsadresse: Weidemanns gate 9
3080 HOLMESTRAND

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: Trude Stang Bugge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

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, 30.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 637 009	9 142 538
Annen driftsinntekt		60 000	9 182
Sum inntekter		9 697 009	9 151 720
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 587 334	1 516 789
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 893 132	1 847 498
Annen driftskostnad		5 190 127	4 382 900
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		1 026 417	1 404 533
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		159 096	111 178
Annen finansinntekt		125	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 222 357	531 279
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 719	984 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 719	984 432
Årsresultat		-36 719	984 432
Totalresultat		-36 719	984 432
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-36 719	984 432
Sum overføringer og disponeringer		-36 719	984 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	47 757 213	48 637 457
Maskiner og anlegg	3	696 232	226 419
Skip, rigger, fly og lignende		310 832	507 311
Sum varige driftsmidler		48 764 277	49 371 186
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		48 764 277	49 371 186
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	1	32 045	4 702
Andre fordringer		196 935	739 023
Sum fordringer		228 980	743 725
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 426 842	18 572 988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 426 842	18 572 988
Sum omløpsmidler		17 655 822	19 316 713
SUM EIENDELER		66 420 099	68 687 900



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 265 226	6 301 946
Sum opptjent egenkapital		6 265 226	6 301 946
Sum egenkapital		6 265 226	6 301 946
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		45 709 130	47 207 790
Øvrig langsiktig gjeld		12 971 600	13 617 002
Sum annen langsiktig gjeld		58 680 730	60 824 792
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		365 818	466 594
Skyldige offentlige avgifter		136 424	126 413
Annen kortsiktig gjeld		971 900	968 155
Sum kortsiktig gjeld		1 474 142	1 561 162
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		66 420 099	68 687 900



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 428944

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 747 970
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: HOLMESTRAND SMÅBÅTHAVN DA
Forretningsadresse: Weidemanns gate 9
3080 HOLMESTRAND

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: Trude Stang Bugge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

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, 06.06.2023



Organisasjonsnr: 985 747 970
HOLMESTRAND SMÅBÅTHAVN DA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 637 009	9 142 538
Annen driftsinntekt		60 000	9 182
Sum inntekter		9 697 009	9 151 720
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 587 334	1 516 789
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 893 132	1 847 498
Annen driftskostnad		5 190 127	4 382 900
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		1 026 417	1 404 533
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		159 096	111 178
Annen finansinntekt		125	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 222 357	531 279
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 719	984 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 719	984 432
Årsresultat		-36 719	984 432
Totalresultat		-36 719	984 432
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-36 719	984 432
Sum overføringer og disponeringer		-36 719	984 432



Organisasjonsnr: 985 747 970
HOLMESTRAND SMÅBÅTHAVN DA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	47 757 213	48 637 457
Maskiner og anlegg	3	696 232	226 419
Skip, rigger, fly og lignende		310 832	507 311
Sum varige driftsmidler		48 764 277	49 371 186
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		48 764 277	49 371 186
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	1	32 045	4 702
Andre fordringer		196 935	739 023
Sum fordringer		228 980	743 725
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 426 842	18 572 988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 426 842	18 572 988
Sum omløpsmidler		17 655 822	19 316 713
SUM EIENDELER		66 420 099	68 687 900

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0



Sum innskutt egenkapital	0	0
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	6 265 226	6 301 946
Sum opptjent egenkapital	6 265 226	6 301 946
Sum egenkapital	6 265 226	6 301 946
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	45 709 130	47 207 790
Øvrig langsiktig gjeld	12 971 600	13 617 002
Sum annen langsiktig gjeld	58 680 730	60 824 792
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	365 818	466 594
Skyldige offentlige avgifter	136 424	126 413
Annen kortsiktig gjeld	971 900	968 155
Sum kortsiktig gjeld	1 474 142	1 561 162
Sum gjeld	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	66 420 099	68 687 900



Organisasjonsnr: 985 747 970
HOLMESTRAND SMÅBÅTHAVN DA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1152269.00	1128584.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	193770.00	185556.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71040.00	59544.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	170255.00	143105.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1587334.00	1516789.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	64998481.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1286222.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	66284703.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17520425.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	48764278.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1893131.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp



Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
47207790.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
48030011.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



FH Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til selskapsmøtet i Holmestrand Småbåthavn DA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmestrand Småbåthavn DA som viser et underskudd på kr 36 719. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller



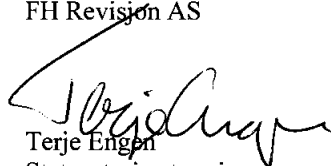
FH Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlemmer av Den norske Revisorforening

utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

OSLO, 11. mai 2023
FH Revisjon AS


Terje Engen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for

Holmestrand
Småbåthavn DA

2022

Organisasjonsnummer:

985 747 970

Utarbeidet av Holmestrand Regnskapssentral AS

Organisasjonsnummer 964 783 683



Holmestrand Småbåthavn DA

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		9 637 009	9 142 538
Andre driftsinntekter		60 000	9 182
Sum driftsinntekter	1	9 697 009	9 151 720
Lønnskostnad	2	1 587 334	1 516 789
Avskrivning varige driftsmidler	1,3	1 893 132	1 847 498
Annen driftskostnad		5 190 127	4 382 900
Driftsresultat		1 026 417	1 404 533
Annen renteinntekt		159 096	111 178
Annen finansinntekt		125	0
Annen rentekostnad	4	1 222 357	531 279
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-36 719	984 432
Ordinært resultat		-36 719	984 432
Årsresultat	1,6	-36 719	984 432
Disponering av årsresultat			
Overført egenkapital	6	-36 719	984 432
Sum disponert		-36 719	984 432

Org.nr.: 985747970



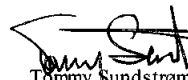
Holmestrand Småbåthavn DA

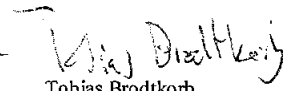
Balanse

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,6,7	6 265 226	6 301 946
Sum opptjent egenkapital		6 265 226	6 301 946
Sum egenkapital		6 265 226	6 301 946
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til Holmestrand kommune	1,4	45 709 130	47 207 790
Øvrig langsiktig gjeld	1,4	12 971 600	13 617 002
Sum annen langsiktig gjeld		58 680 730	60 824 792
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	365 818	466 594
Skyldige offentlige avgifter	1,5	136 424	126 413
Annen kortsiktig gjeld		971 900	968 155
Sum kortsiktig gjeld		1 474 142	1 561 162
Sum gjeld		60 154 872	62 385 954
Sum egenkapital og gjeld		66 420 099	68 687 900

HOLMESTRAND, 11.05.2023
Styret for Holmestrand Småbåthavn DA


Roy Markninsen
Styrets leder


Tommy Sundstrøm
Styremedlem


Tobias Brodtkorb
Styremedlem


Ivar Valsset
Styremedlem


Olav Grande
Styremedlem


Vegard Moberåthen
Styremedlem


Bernt Solli Eriksen
Daglig leder

Org.nr.: 985747970



Note 2

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

Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønn, feriepenger mv.	1 152 269	1 128 584
Annen godtgjørelse	136 200	115 683
Arbeidsgiveravgift	193 770	185 556
Pensjonskostnader	71 040	59 544
Andre personalkostnader	34 055	27 422
Sum	1 587 334	1 516 789

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2022 har vært 1.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn mv.	764 774	
Honorar		136 200

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 62 500 inkl. mva som omfatter kun ordinær revisjon.

OTP

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 6

Endring egenkapital

Endring egenkapital

	2022	2021
Egenkapital 01.01.	6 301 946	5 317 514
Årets resultat	-36 719	1 858 896
Egenkapital 31.12.	6 265 227	6 301 946

Note 7

Deltakere og styresammensetning

Holmestrand Småbåthavn DA er eiet av to foreninger, Holmestrand Båtforening og Holmestrand Seilforening, med helt lik eierandel.

Styresammensetning:

Styreleder	Reprenterer
Roy Marthinsen	Holmestrand Seilforening
Styremedlemmer	
Tommy Sundstrøm	Holmestrand Båtforening
Tobias Brodtkorb	Holmestrand Seilforening
Ivar Valset	Holmestrand Båtforening
Olav Grande	Holmestrand Båtforening
Vegard Mobråthen	Holmestrand Seilforening
Vara	
Knut Rassmussen	Holmestrand Båtforening
Svein Pedersen	Holmestrand Seilforening
Morten Ravnaas	Holmestrand Seilforening
Randi Kaldestad Henriksen	Holmestrand Seilforening