



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 871 085
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARINEDRIFT AS
Forretningsadresse: Kureskjærveien 41
1560 LARKOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Elisabeth Olseng Resberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 555 086	4 234 434
Annen driftsinntekt		17 060	70 933
Sum inntekter		4 572 146	4 305 367
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-4 523	14 575
Varekostnad		2 215 862	2 221 551
Lønnskostnad	2	586 015	667 838
Avskrivning av driftsmidler	7	146 604	120 779
Annen driftskostnad		1 041 015	1 210 191
Sum kostnader		3 984 973	4 234 934
Driftsresultat		587 173	70 433
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		761	8 297
Annen finansinntekt			2 072
Sum finansinntekter		761	10 369
Annen rentekostnad		20 467	17 649
Sum finanskostnader		20 467	17 649
Netto finans		-19 706	-7 280
Ordinært resultat før skattekostnad		567 467	63 153
Skattekostnad på ordinært resultat	4	124 846	13 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		442 621	49 259
Årsresultat		442 621	49 259
Årsresultat etter minoritetsinteresser		442 621	49 259
Totalresultat		442 621	49 259



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		442 621	49 259
Sum overføringer og disponeringer	6	442 621	49 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	1 339 378	517 625
Sum varige driftsmidler		1 339 378	517 625
Sum anleggsmidler	7	1 339 378	517 625
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		234 022	229 499
Fordringer			
Kundefordringer		6 454	10 045
Andre kortsiktige fordringer		222 879	10 456
Sum fordringer	5	229 333	20 501
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 376 409	1 766 019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 376 409	1 766 019
Sum omløpsmidler		2 839 764	2 016 019
SUM EIENDELER		4 179 142	2 533 644
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 548 036	1 105 415
Sum opptjent egenkapital		1 548 036	1 105 415
Sum egenkapital	6	1 588 036	1 145 415
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	82 243	46 353
Sum avsetninger for forpliktelser		82 243	46 353
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 194 261	361 494
Øvrig langsiktig gjeld		787 839	487 839
Sum annen langsiktig gjeld		1 982 100	849 333
Sum langsiktig gjeld		2 064 343	895 686
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 619	31 537
Betalbar skatt	4	88 956	24 284
Skyldig offentlige avgifter		39 876	78 734
Annen kortsiktig gjeld		348 313	357 989
Sum kortsiktig gjeld		526 764	492 543
Sum gjeld		2 591 107	1 388 229
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 179 142	2 533 644



Årsregnskap

2020

Marinedrift AS

Org.nr.:998 871 085



Resultatregnskap			
Marinedrift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 555 086	4 234 434
Annen driftsinntekt		17 060	70 933
Sum driftsinntekter		<u>4 572 146</u>	<u>4 305 367</u>
Varekostnad		2 215 862	2 221 551
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-4 523	14 575
Lønnskostnad	2	586 015	667 838
Avskrivning av driftsmidler	7	146 604	120 779
Annen driftskostnad		1 041 015	1 210 191
Sum driftskostnader		<u>3 984 973</u>	<u>4 234 934</u>
Driftsresultat		<u>587 173</u>	<u>70 433</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		761	8 297
Annen finansinntekt		0	2 072
Annen rentekostnad		20 467	17 649
Resultat av finansposter		<u>-19 706</u>	<u>-7 280</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		567 467	63 153
Skattekostnad på ordinært resultat	4	124 846	13 894
Ordinært resultat		<u>442 621</u>	<u>49 259</u>
Årsresultat		442 621	49 259
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		442 621	49 259
Sum overføringer	6	<u>442 621</u>	<u>49 259</u>
Marinedrift AS			Side 2

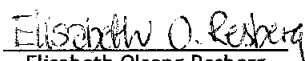


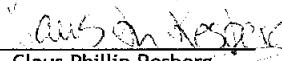
Balanse			
Marinedrift AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	1 339 378	517 625
Sum varige driftsmidler		<u>1 339 378</u>	<u>517 625</u>
Sum anleggsmidler	7	<u>1 339 378</u>	<u>517 625</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		234 022	229 499
Fordringer			
Kundefordringer		6 454	10 045
Andre kortsiktige fordringer		222 879	10 456
Sum fordringer	5	<u>229 333</u>	<u>20 501</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 376 409	1 766 019
Sum omløpsmidler		<u>2 839 764</u>	<u>2 016 019</u>
Sum eiendeler		<u>4 179 142</u>	<u>2 533 644</u>
Marinedrift AS			Side 3

**Balanse****Marinedrift AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		<u>40 000</u>	<u>40 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 548 036	1 105 415
Sum opptjent egenkapital		<u>1 548 036</u>	<u>1 105 415</u>
Sum egenkapital	6	<u>1 588 036</u>	<u>1 145 415</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	82 243	46 353
Sum avsetning for forpliktelser		<u>82 243</u>	<u>46 353</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 194 261	361 494
Øvrig langsiktig gjeld		787 839	487 839
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 982 100</u>	<u>849 333</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 619	31 537
Betalbar skatt	4	88 956	24 284
Skyldig offentlige avgifter		39 876	78 734
Annen kortsiktig gjeld		348 313	357 989
Sum kortsiktig gjeld		<u>526 764</u>	<u>492 543</u>
Sum gjeld		<u>2 591 107</u>	<u>1 388 229</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 179 142</u>	<u>2 533 644</u>

Skjeberg, 03.03.2021
Styret i Marinedrift AS


Elisabeth Olseng Resberg
styreleder/daglig leder


Claus Phillip Resberg
styremedlem



Marinedrift AS

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, rabatter og andre avslag. 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

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer 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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Marinedrift AS

Note 1 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 30 000 består av 30 000 aksjer à kr 1.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.2020

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Elisabeth Olseng Resberg (Styrets/Daglig leder)	15 000	50,0 %
Claus Phillip Resberg (Styremedlem)	15 000	50,0 %
Sum	30 000	100 %

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	511 597	580 803
Arbeidsgiveravgift	68 664	81 893
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 753	5 143
Sum	586 015	667 838

Sysselsatte årsverk	2	2
---------------------	---	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	427 840
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2020	2019
Revisjon	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	0

Pensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Lån / sikkerhetsstillelser til selskapets ledelse, aksjonærer og nærstående

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre



Marinedrift AS

Note 3 - Bundne midler

Kr 21.908,- av selskapets midler på skattetrekkkonto er bundne midler for skyldig forskuddstrekk som forfaller 15.01.2021.

Note 4 - Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnad

Nedenfor er det gitt en spesifikasjon mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	567 467	63 153
Permanente forskjeller	16	4
Endring i midlertidige forskjeller	-163 136	47 226
Benyttet underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag for betalbar skatt	404 346	110 383
Betalbar skatt utgjør	88 956	24 284
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	88 956	24 284
Endring utsatt skatt	35 890	-10 390
Netto skattekostnad	124 846	13 894

Utsatt skatt

Positive forskjeller mellom finansregnskap og skatteregnskap danner grunnlag for beregning av utsatt skatt i balansen.

Utsatt skatt er beregnet på følgende måte:

	31.12.2020	31.12.2019
Omløpsmidler/kortsiktig gjeld	-24 483	-30 927
Anleggsmidler/Langsiktig gjeld	398 316	241 624
Fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag for beregning utsatt skatt	373 833	210 697
Utsatt skatt	82 243	46 353



Marinedrift AS

Note 5 - Fordringer, langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	696 921	164 753
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	990 098	361 494
Sum	990 098	361 494
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2020	2019
Bil	1 033 746	126 587
Sum	1 033 746	126 587

Note 6 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	SUM
Pr. 01.01.2020	30 000	10 000	1 105 415	1 145 415
Årets endringer				
Årets resultat			442 621	442 621
Pr. 31.12.2020	30 000	10 000	1 548 036	1 588 036

Note 7 - Varige driftsmidler

	Bil	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	155 000	736 697	891 697
Tilgang	1 069 114	0	1 069 114
Avgang	-155 000	0	-155 000
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 069 114	736 697	1 805 811
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	-35 638	-430 796	-466 434
Balanseført verdi 31.12.2020	1 033 476	305 902	1 339 378
Årets avskrivninger	-61 468	-85 136	-146 604