



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 151 753
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOBIASBRYGGA AS
Forretningsadresse: Hellandsgata 11
8312 HENNINGSVÆR

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: Børre Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 10.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 229 243	2 318 766
Annen driftsinntekt		279 380	274 733
Sum inntekter		3 508 623	2 593 499
Kostnader			
Varekostnad		78 503	10 322
Lønnskostnad	1	1 273 986	969 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	776 801	362 430
Annen driftskostnad		2 065 355	3 674 190
Sum kostnader		4 194 645	5 016 895
Driftsresultat		-686 022	-2 423 396
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			127
Annen finansinntekt			82
Sum finansinntekter			210
Annen rentekostnad		2 541	35 614
Annen finanskostnad		82	
Sum finanskostnader		2 623	35 614
Netto finans		-2 623	-35 405
Ordinært resultat før skattekostnad		-688 645	-2 458 801
Ordinært resultat etter skattekostnad		-688 645	-2 458 801
Årsresultat		-688 645	-2 458 801
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-688 645	-2 458 801
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-688 645	-2 458 801
Sum overføringer og disponeringer		-688 645	-2 458 801



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	22 708 019	12 875 483
Skip, rigger, fly og lignende	2	666 667	746 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 478 513	853 262
Sum varige driftsmidler		24 853 198	14 475 412
Sum anleggsmidler		24 853 198	14 475 412
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		202 656	124 828
Andre kortsiktige fordringer		269 469	188 071
Konsernfordringer	5	1 775 402	3 500 000
Sum fordringer		2 247 527	3 812 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		444 630	1 224 461
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		444 630	1 224 461
Sum omløpsmidler		2 692 157	5 037 360
SUM EIENDELER		27 545 355	19 512 771
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	600 000	30 000
Overkurs	5	4 430 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		5 030 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	721 393	1 019 450
Sum opptjent egenkapital		721 393	1 019 450
Sum egenkapital		5 751 393	1 049 450
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		669 403	371 519
Skyldig offentlige avgifter		-337 985	-335 646
Kortsiktig konserngjeld	5,6	21 239 014	18 104 200
Annen kortsiktig gjeld		223 530	323 249
Sum kortsiktig gjeld		21 793 962	18 463 321
Sum gjeld		21 793 962	18 463 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 545 355	19 512 771



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 520666

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 151 753
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOBIASBRYGGA AS
Forretningsadresse: Hellandsgata 11
8312 HENNINGSVÆR

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: Børre Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 27.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 923 151 753
TOBIASBRYGGA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 229 243	2 318 766
Annen driftsinntekt		279 380	274 733
Sum inntekter		3 508 623	2 593 499
Kostnader			
Varekostnad		78 503	10 322
Lønnskostnad	1	1 273 986	969 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	776 801	362 430
Annen driftskostnad		2 065 355	3 674 190
Sum kostnader		4 194 645	5 016 895
Driftsresultat		-686 022	-2 423 396
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			127
Annen finansinntekt			82
Sum finansinntekter			210
Annen rentekostnad		2 541	35 614
Annen finanskostnad		82	
Sum finanskostnader		2 623	35 614
Netto finans		-2 623	-35 405
Ordinært resultat før skattekostnad		-688 645	-2 458 801
Ordinært resultat etter skattekostnad		-688 645	-2 458 801
Årsresultat		-688 645	-2 458 801
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-688 645	-2 458 801
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-688 645	-2 458 801
Sum overføringer og disponeringer		-688 645	-2 458 801



Organisasjonsnr: 923 151 753
TOBIASBRYGGA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	22 708 019	12 875 483
Skip, rigger, fly og lignende	2	666 667	746 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 478 513	853 262
Sum varige driftsmidler		24 853 198	14 475 412

Sum anleggsmidler **24 853 198** **14 475 412**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		202 656	124 828
Andre kortsiktige fordringer		269 469	188 071
Konsernfordringer	5	1 775 402	3 500 000
Sum fordringer		2 247 527	3 812 899

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		444 630	1 224 461
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		444 630	1 224 461

Sum omløpsmidler **2 692 157** **5 037 360**

SUM EIENDELER **27 545 355** **19 512 771**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	600 000	30 000
Overkurs	5	4 430 000	
Sum innskutt egenkapital		5 030 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	721 393	1 019 450
Sum opptjent egenkapital		721 393	1 019 450



Sum egenkapital	5 751 393	1 049 450
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	669 403	371 519
Skyldig offentlige avgifter	-337 985	-335 646
Kortsiktig konserngjeld 5,6	21 239 014	18 104 200
Annen kortsiktig gjeld	223 530	323 249
Sum kortsiktig gjeld	21 793 962	18 463 321
Sum gjeld	21 793 962	18 463 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	27 545 355	19 512 771



Organisasjonsnr: 923 151 753
TOBIASBRYGGA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Tobiasbrygga AS**

Organisasjonsnr. 923151753

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Tobiasbrygga AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 229 243	2 318 766
Annen driftsinntekt		279 380	274 733
Sum driftsinntekter		3 508 623	2 593 499
Driftskostnader			
Varekostnad		78 503	10 322
Lønnskostnad	1	1 273 986	969 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	776 801	362 430
Annen driftskostnad		2 065 355	3 674 190
Sum driftskostnader		4 194 645	5 016 895
DRIFTSRESULTAT		-686 022	-2 423 396
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	127
Annen finansinntekt		0	82
Sum finansinntekter		0	210
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 541	35 614
Annen finanskostnad		82	0
Sum finanskostnader		2 623	35 614
NETTO FINANSPOSTER		-2 623	-35 405
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-688 645	-2 458 801
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-688 645	-2 458 801
ÅRSRESULTAT		-688 645	-2 458 801
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	-688 645	-2 458 801
SUM OVERF. OG DISP.		-688 645	-2 458 801



Tobiasbrygga AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	22 708 019	12 875 483
Skip, rigger, fly og lignende	2	666 667	746 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 478 513	853 262
Sum varige driftsmidler		24 853 198	14 475 412
SUM ANLEGGSMIDLER		24 853 198	14 475 412
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		202 656	124 828
Fordringer på konsernselskap	5	1 775 402	3 500 000
Andre kortsiktige fordringer		269 469	188 071
Sum fordringer		2 247 527	3 812 899
Bankinnskudd, kontanter o.l.		444 630	1 224 461
SUM OMLØPSMIDLER		2 692 157	5 037 360
SUM EIENDELER		27 545 355	19 512 771
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	600 000	30 000
Overkurs	5	4 430 000	0
Sum innskutt egenkapital		5 030 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	721 393	1 019 450
Sum opptjent egenkapital		721 393	1 019 450
SUM EGENKAPITAL		5 751 393	1 049 450
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		669 403	371 519
Skyldig offentlige avgifter		-337 985	-335 646
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5,6	21 239 014	18 104 200
Annen kortsiktig gjeld		223 530	323 249
SUM KORTSIKTIG GJELD		21 793 962	18 463 321
SUM GJELD		21 793 962	18 463 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 545 355	19 512 771

Henningsvær, den / -2022

Børre Jensen
styreleder



Tobiasbrygga AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

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



Tobiasbrygga AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 261 033	816 582
Arbeidsgiveravgift	65 150	38 502
Pensjonskostnader	10 199	11 531
Andre lønnsrelaterte ytelser	-62 397	103 337
Totalt	1 273 986	969 952

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter bygninger og	Skip/Båt	Driftsløsøre m.v	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	13 133 177	800 000	865 032	14 798 209
+ Tilgang	10 387 627	0	766 960	11 154 587
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	23 520 804	800 000	1 631 992	25 952 796
Akk. av/nedskr. pr 1/1	258 299	53 333	11 770	323 403
+ Ordinære avskrivninger	555 092	80 000	141 709	776 801
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	813 391	133 333	153 479	1 100 203
Balanseført verdi pr 31/12	22 707 413	666 667	1 478 513	24 852 592
Prosentstans for ord.avskr	2-7	10-10	5-33	



Tobiasbrygga AS

Noter 2021**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-688 645
+ Permanente og andre forskjeller	37 217
+ Endring i midlertidige forskjeller	-451 953
+ Mottatt konsernbidrag	1 775 402
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	672 021
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	672 021
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	856 491	406 094
+ Utestående fordringer	4 053	2 497
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 189 674	2 861 695
= Grunnlag utsatt skatt	-1 329 130	-2 453 104
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 329 130	2 453 104
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 329 130	2 453 104
Utsatt skattefordel	292 408	539 683
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 329 130	2 453 105
Ikke bokført utsatt skattefordel	292 408	539 683
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Tobiasbrygga AS

Organisasjonsnr. 923151753



Tobiasbrygga AS

Noter 2021

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	1 019 450	1 049 450
-Til årets resultat			-688 645	-688 645
+/-Andre transaksjoner	570 000	4 430 000	390 588	5 390 588
Pr 31.12.	600 000	4 430 000	721 393	5 751 393

Andre transaksjoner består av følgende poster. Kr 5 000 000 gjelder kapitalforhøyelse der kr 570 000 går til aksjekapital og resterende på kr 4 430 000 går mot overkurs.

Overføring på kr 390 588 gjelder kr 1 384 814 i avgitt konsernbidrag og kr 1 775 402 i mottatt konsernbidrag.

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet fusjonerte 01.01.2020 med Etrondsen AS, org.nr. 813 169 622.

I forbindelse med fusjonen ble det opprettet en låneavtale som regulerer vilkårene i fusjonsfordringen.

Avtalen låneberegnes etter markedsrente pluss 2,00 prosentpoeng.

Lånet er til selskapes morselskap Børre Jensen Holding AS.



Årsregnskap 2021 for Tobiasbrygga AS

Organisasjonsnr. 923151753

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Tobiasbrygga AS



BankID Signing
Børre Jensen
2022-06-22

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 229 243	2 318 766
Annen driftsinntekt		279 380	274 733
Sum driftsinntekter		3 508 623	2 593 499
Driftskostnader			
Varekostnad		78 503	10 322
Lønnskostnad	1	1 273 986	969 952
Avskrivning på varige driftsmidler	2	776 801	362 430
Annen driftskostnad		2 065 355	3 674 190
Sum driftskostnader		4 194 645	5 016 895
DRIFTSRESULTAT		-686 022	-2 423 396
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	127
Annen finansinntekt		0	82
Sum finansinntekter		0	210
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 541	35 614
Annen finanskostnad		82	0
Sum finanskostnader		2 623	35 614
NETTO FINANSPOSTER		-2 623	-35 405
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-688 645	-2 458 801
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-688 645	-2 458 801
ÅRSRESULTAT		-688 645	-2 458 801
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	-688 645	-2 458 801
SUM OVERF. OG DISP.		-688 645	-2 458 801



Tobiasbrygga AS

BankID Signing
Børre Jensen
2022-06-22**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	22 708 019	12 875 483
Skip, rigger, fly og lignende	2	666 667	746 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 478 513	853 262
Sum varige driftsmidler		24 853 198	14 475 412
SUM ANLEGGSMIDLER		24 853 198	14 475 412
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		202 656	124 828
Fordringer på konsernselskap	5	1 775 402	3 500 000
Andre kortsiktige fordringer		269 469	188 071
Sum fordringer		2 247 527	3 812 899
Bankinnskudd, kontanter o.l.		444 630	1 224 461
SUM OMLØPSMIDLER		2 692 157	5 037 360
SUM EIENDELER		27 545 355	19 512 771
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	600 000	30 000
Overkurs	5	4 430 000	0
Sum innskutt egenkapital		5 030 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	721 393	1 019 450
Sum opptjent egenkapital		721 393	1 019 450
SUM EGENKAPITAL		5 751 393	1 049 450
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		669 403	371 519
Skyldig offentlige avgifter		-337 985	-335 646
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5,6	21 239 014	18 104 200
Annen kortsiktig gjeld		223 530	323 249
SUM KORTSIKTIG GJELD		21 793 962	18 463 321
SUM GJELD		21 793 962	18 463 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 545 355	19 512 771

Henningsvær, den / -2022

Børre Jensen
styreleder



Tobiasbrygga AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

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



Tobiasbrygga AS



Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 261 033	816 582
Arbeidsgiveravgift	65 150	38 502
Pensjonskostnader	10 199	11 531
Andre lønnsrelaterte ytelser	-62 397	103 337
Totalt	1 273 986	969 952

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter bygninger og	Skip/Båt	Driftsløsøre m.v	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	13 133 177	800 000	865 032	14 798 209
+ Tilgang	10 387 627	0	766 960	11 154 587
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	23 520 804	800 000	1 631 992	25 952 796
Akk. av/nedskr. pr 1/1	258 299	53 333	11 770	323 403
+ Ordinære avskrivninger	555 092	80 000	141 709	776 801
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	813 391	133 333	153 479	1 100 203
Balanseført verdi pr 31/12	22 707 413	666 667	1 478 513	24 852 592
Prosentstatts for ord.avskr	2-7	10-10	5-33	



Tobiasbrygga AS



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-688 645
+ Permanente og andre forskjeller	37 217
+ Endring i midlertidige forskjeller	-451 953
+ Mottatt konsernbidrag	1 775 402
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	672 021
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	672 021
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	856 491	406 094
+ Utestående fordringer	4 053	2 497
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 189 674	2 861 695
= Grunnlag utsatt skatt	-1 329 130	-2 453 104
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 329 130	2 453 104
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 329 130	2 453 104
Utsatt skattefordel	292 408	539 683
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 329 130	2 453 105
Ikke bokført utsatt skattefordel	292 408	539 683
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Tobiasbrygga AS



Noter 2021

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	1 019 450	1 049 450
-Til årets resultat			-688 645	-688 645
+/-Andre transaksjoner	570 000	4 430 000	390 588	5 390 588
Pr 31.12.	600 000	4 430 000	721 393	5 751 393

Andre transaksjoner består av følgende poster. Kr 5 000 000 gjelder kapitalforhøyelse der kr 570 000 går til aksjekapital og resterende på kr 4 430 000 går mot overkurs.

Overføring på kr 390 588 gjelder kr 1 384 814 i avgitt konsernbidrag og kr 1 775 402 i mottatt konsernbidrag.

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet fusjonerte 01.01.2020 med Etrondsen AS, org.nr. 813 169 622.

I forbindelse med fusjonen ble det opprettet en låneavtale som regulerer vilkårene i fusjonsfordringen.

Avtalen låneberegnes etter markedsrente pluss 2,00 prosentpoeng.

Lånet er til selskapes morselskap Børre Jensen Holding AS.