



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 030 783
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISDAMMEN MARINA AS
Forretningsadresse: Isdammen 69
3962 STATHELLE

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: Magne Hartveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2021

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, 09.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		767 496	1 133 356
Annen driftsinntekt			15 800
Sum inntekter		767 496	1 149 156
Kostnader			
Varekostnad		55 565	74 966
Lønnskostnad	1	83 834	110 260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 816	213 559
Annen driftskostnad		544 673	694 558
Sum kostnader		920 888	1 093 343
Driftsresultat		-153 392	55 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 262	1 967
Sum finansinntekter		2 262	1 967
Annen rentekostnad		238 388	232 156
Sum finanskostnader		238 388	232 156
Netto finans		-236 126	-230 188
Ordinært resultat før skattekostnad		-389 518	-174 375
Skattekostnad på ordinært resultat			-25 466
Ordinært resultat etter skattekostnad		-389 518	-148 909
Årsresultat		-389 518	-148 909
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-389 518	-148 909
Totalresultat		-389 518	-148 909
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-389 518	-49 022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital			-99 887
Sum overføringer og disponeringer	5	-389 518	-148 909



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	5 446 211	5 253 369
Maskiner og anlegg	2, 6	423 059	458 706
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	5 360	8 951
Sum varige driftsmidler	6	5 874 630	5 721 026
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		33 819	37 684
Sum finansielle anleggsmidler		33 819	37 684
Sum anleggsmidler		5 908 449	5 758 710
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		77 276	254 517
Andre kortsiktige fordringer		12 447	2 130
Sum fordringer		89 723	256 647
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	43 746	391 903
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 746	391 903
Sum omløpsmidler		133 469	648 550
SUM EIENDELER		6 041 917	6 407 260

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	438 540	49 022
Sum opptjent egenkapital		-438 540	-49 022
Sum egenkapital		-338 540	50 978
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	5 592 822	5 809 528
Øvrig langsiktig gjeld	1	264 375	264 375
Sum annen langsiktig gjeld		5 857 197	6 073 903
Sum langsiktig gjeld		5 857 197	6 073 903
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		159 944	137 419
Skyldig offentlige avgifter		58 235	34 316
Annen kortsiktig gjeld		305 080	110 644
Sum kortsiktig gjeld		523 260	282 379
Sum gjeld		6 380 457	6 356 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 041 917	6 407 260



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 752579

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 030 783
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISDAMMEN MARINA AS
Forretningsadresse: Isdammen 69
3962 STATHELLE

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: Magne Hartveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2021

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 2020: Årsregnskap 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, 13.09.2021

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: 993 030 783
ISDAMMEN MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		767 496	1 133 356
Annen driftsinntekt			15 800
Sum inntekter		767 496	1 149 156
Kostnader			
Varekostnad		55 565	74 966
Lønnskostnad	1	83 834	110 260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 816	213 559
Annen driftskostnad		544 673	694 558
Sum kostnader		920 888	1 093 343
Driftsresultat		-153 392	55 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 262	1 967
Sum finansinntekter		2 262	1 967
Annen rentekostnad		238 388	232 156
Sum finanskostnader		238 388	232 156
Netto finans		-236 126	-230 188
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat			-25 466
Ordinært resultat etter skattekostnad		-389 518	-148 909
Årsresultat		-389 518	-148 909
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-389 518	-148 909
Totalresultat		-389 518	-148 909
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-389 518	-49 022
Overført fra annen egenkapital			-99 887
Sum overføringer og disponeringer	5	-389 518	-148 909



Organisasjonsnr: 993 030 783
ISDAMMEN MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	5 446 211	5 253 369
Maskiner og anlegg	2, 6	423 059	458 706
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 6	5 360	8 951
Sum varige driftsmidler	6	5 874 630	5 721 026

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		33 819	37 684
Sum finansielle anleggsmidler		33 819	37 684

Sum anleggsmidler		5 908 449	5 758 710
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		77 276	254 517
Andre kortsiktige fordringer		12 447	2 130
Sum fordringer		89 723	256 647

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	43 746	391 903
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 746	391 903

Sum omløpsmidler		133 469	648 550
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		6 041 917	6 407 260
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital Aksjekapital	3, 5	100 000	100 000
--------------------------------------	------	---------	---------



Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	438 540	49 022
Sum opptjent egenkapital		-438 540	-49 022
Sum egenkapital		-338 540	50 978
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2	5 592 822	5 809 528
Øvrig langsiktig gjeld	1	264 375	264 375
Sum annen langsiktig gjeld		5 857 197	6 073 903
Sum langsiktig gjeld		5 857 197	6 073 903
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		159 944	137 419
Skyldig offentlige avgifter		58 235	34 316
Annen kortsiktig gjeld		305 080	110 644
Sum kortsiktig gjeld		523 260	282 379
Sum gjeld		6 380 457	6 356 282
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 041 917	6 407 260



Organisasjonsnr: 993 030 783
ISDAMMEN MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020
ISDAMMEN MARINA AS



Resultatregnskap

ISDAMMEN MARINA AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		767 496	1 133 356
Annen driftsinntekt		0	15 800
Sum driftsinntekter		767 496	1 149 156
Varekostnad		55 565	74 966
Lønnskostnad	1	83 834	110 260
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 816	213 559
Annen driftskostnad		544 673	694 558
Sum driftskostnader		920 888	1 093 343
Driftsresultat		-153 392	55 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 262	1 967
Annen rentekostnad		238 388	232 156
Resultat av finansposter		-236 126	-230 188
Ordinært resultat før skattekostnad		-389 518	-174 375
Skattekostnad på ordinært resultat		0	-25 466
Ordinært resultat		-389 518	-148 909
Årsresultat		-389 518	-148 909
Overføringer			
Overført til udekket tap		389 518	49 022
Overført fra annen egenkapital		0	99 887
Sum overføringer	5	-389 518	-148 909



Balanse
ISDAMMEN MARINA AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	5 446 211	5 253 369
Maskiner og anlegg	2, 6	423 059	458 706
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	5 360	8 951
Sum varige driftsmidler	6	5 874 630	5 721 026
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer		33 819	37 684
Sum finansielle anleggsmidler		33 819	37 684
Sum anleggsmidler		5 908 449	5 758 710
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		77 276	254 517
Andre kortsiktige fordringer		12 447	2 130
Sum fordringer		89 723	256 647
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	43 746	391 903
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		43 746	391 903
Sum omløpsmidler		133 469	648 550
Sum eiendeler		6 041 917	6 407 260



Balanse
ISDAMMEN MARINA AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5	-438 540	-49 022
Sum opptjent egenkapital		-438 540	-49 022
Sum egenkapital		-338 540	50 978
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	5 592 822	5 809 528
Øvrig langsiktig gjeld	1	264 375	264 375
Sum annen langsiktig gjeld		5 857 197	6 073 903
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		159 944	137 419
Skyldig offentlige avgifter		58 235	34 316
Annen kortsiktig gjeld		305 080	110 644
Sum kortsiktig gjeld		523 260	282 379
Sum gjeld		6 380 457	6 356 282
Sum egenkapital og gjeld		6 041 917	6 407 260

Bamble, 10.09.2021
Styret i ISDAMMEN MARINA AS

Kjetil Kristiansen
Styremedlem / daglig leder

Magne Hartveit
Styreleder



Noter

ISDAMMEN MARINA AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

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

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført.

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



Noter
ISDAMMEN MARINA AS

Note 1 Ansatte, godtgjørelse m.m.

Selskapet har hatt 2 deltidsansatte i 2020. Dette utgjør under ett årsverk
Det er heller ikke utbetalt styrehonorar i 2020

Lønn til daglig leder var på kr. 53 000.

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. Dette er heller ikke opprettet.

Av selskapets langsiktige gjeld, utgjør gjeld til eiere og nærstående parter kr 130 000.
Lånene er ikke renteberegnet.



Noter ISDAMMEN MARINA AS

Note 2 Pantstillelser og garantier m.v.

Langsiktig gjeld kr. 5 592 822 er pantsikret med disse eiendeler der regnskapsmessig verdi framgår av balansen:

Bygninger med tomt (limit kr. 6.500.000)
Driftstilbehør (limit kr 500.000)
Factoringavtale (limit kr 500 000)

Total avdragstid på langsiktig gjeld er 20. år. Av den langsiktige gjelden, forfaller ca. **3 925 000** kr. til betaling etter 5 år fra balansedato.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i ISDAMMEN MARINA AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kjetil Kristiansen	50	50,0	50,0
Magne Hartveit	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Magne Hartveit	Styreleder	50
Kjetil Kristiansen	Styremedlem / daglig leder	50
Totalt antall aksjer		100

Note 4 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	0	10 370

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	-49 022	50 978
Årets resultat		-389 518	-389 518
Pr 31.12	100 000	-438 540	-338 540



Noter ISDAMMEN MARINA AS

Note 6 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	7 300 125	846 796	91 438	8 238 360
= Anskaffelseskost 31.12.20	7 300 125	846 796	91 438	8 238 360
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 244 334	423 738	86 078	2 754 150
= Bokført verdi 31.12.20	5 055 791	423 059	5 360	5 484 210
Årets ordinære avskrivninger	197 578	35 647	3 591	236 816
Økonomisk levetid	5-40 år	8-20 år	5 år	