



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 870 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS
Forretningsadresse: c/o Union Eiendomsutvikling AS
Grønland 61
3045 DRAMMEN

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: Trond Åsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		123 576	26 899
Sum inntekter		123 576	26 899
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad	3	131 329	33 537
Sum kostnader		212 974	115 182
Driftsresultat		-89 398	-88 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 752	6 673
Annen renteinntekt			-36
Sum finansinntekter		7 752	6 637
Netto finans		7 752	6 637
Ordinært resultat før skattekostnad		-81 646	-81 646
Skattekostnad på resultat	4	-17 962	-17 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 684	-63 684
Årsresultat		-63 684	-63 684
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-63 684	-63 684
Totalresultat		-63 684	-63 684
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital		-63 684	-63 684
Sum overføringer og disponeringer	5	-63 684	-63 684



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	162 563	144 601
Sum immaterielle eiendeler		162 563	144 601
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		311 556	393 201
Sum varige driftsmidler	2	311 556	393 201
Sum anleggsmidler		474 119	537 802
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	308 465	304 036
Sum fordringer		308 465	304 036
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		52 449	56 290
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 449	56 290
Sum omløpsmidler		360 914	360 325
SUM EIENDELER		835 032	898 127
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	566 357	502 673
Sum opptjent egenkapital		-566 357	-502 673
Sum egenkapital		833 643	897 327
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	1 390	427
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld			373
Sum kortsiktig gjeld		1 390	800
Sum gjeld		1 390	800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		835 032	898 127



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 447251

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 870 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS
Forretningsadresse: c/o Union Eiendomsutvikling AS
Grønland 61
3045 DRAMMEN

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: Trond Åsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 01.06.2023



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		123 576	26 899
Sum inntekter		123 576	26 899
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad			
	3	131 329	33 537
Sum kostnader		212 974	115 182
Driftsresultat		-89 398	-88 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			
		7 752	6 673
Annen renteinntekt			
			-36
Sum finansinntekter		7 752	6 637
Netto finans		7 752	6 637
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-81 646	-81 646
Skattekostnad på resultat			
	4	-17 962	-17 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 684	-63 684
Årsresultat		-63 684	-63 684
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-63 684	-63 684
Totalresultat		-63 684	-63 684
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			
	5		
Overført fra annen egenkapital			
		-63 684	-63 684
Sum overføringer og disponeringer	5	-63 684	-63 684



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	162 563	144 601
Sum immaterielle eiendeler		162 563	144 601

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		311 556	393 201
Sum varige driftsmidler	2	311 556	393 201

Sum anleggsmidler		474 119	537 802
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	6	308 465	304 036
Sum fordringer		308 465	304 036

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		52 449	56 290
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 449	56 290

Sum omløpsmidler		360 914	360 325
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		835 032	898 127
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	566 357	502 673
Sum opptjent egenkapital		-566 357	-502 673

Sum egenkapital		833 643	897 327
------------------------	--	----------------	----------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	1 390	427
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld			373
Sum kortsiktig gjeld		1 390	800
Sum gjeld		1 390	800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		835 032	898 127



Organisasjonsnr: 989 870 807
POLLEN SMÅBÅTBRYGGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Årsregnskap

2022

Pollen Småbåtbygge AS

Org.nr.:989 870 807



Resultatregnskap

Pollen Småbåtbygg AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		123 576	26 899
Sum driftsinntekter		123 576	26 899
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	81 645	81 645
Annen driftskostnad	3	131 329	33 537
Sum driftskostnader		212 974	115 182
Driftsresultat		-89 398	-88 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 752	6 673
Annen renteinntekt		0	-36
Resultat av finansposter		7 752	6 637
Resultat før skattekostnad		-81 646	-81 646
Skattekostnad på resultat	4	-17 962	-17 962
Årsresultat		-63 684	-63 684
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		63 684	63 684
Sum overføringer	5	-63 684	-63 684



Balanse

Pollen Småbåtbygg AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	162 563	144 601
Sum immaterielle eiendeler		162 563	144 601
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		311 556	393 201
Sum varige driftsmidler	2	311 556	393 201
Sum anleggsmidler		474 119	537 802
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	308 465	304 036
Sum fordringer		308 465	304 036
Bankinnskudd, kontanter o.l.		52 449	56 290
Sum omløpsmidler		360 914	360 325
Sum eiendeler		835 032	898 127



Balanse

Pollen Småbåtbygge AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-566 357	-502 673
Sum opptjent egenkapital		-566 357	-502 673
Sum egenkapital		833 643	897 327
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	1 390	427
Annen kortsiktig gjeld		0	373
Sum kortsiktig gjeld		1 390	800
Sum gjeld		1 390	800
Sum egenkapital og gjeld		835 032	898 127

Drammen, 31.03.2023

Styret i Pollen Småbåtbygge AS

Trond Asheim
styreleder/daglig leder



Pollen Småbåtbygge AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Tomter avskrives ikke. 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.

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 er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjeller 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Pollen Småbåtbrygge AS

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bryggeanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 633 000	1 633 000
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 633 000	1 633 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	1 321 444	1 321 444
Balanseført verdi 31.12.2022	311 556	311 556
Årets avskrivninger	81 645	81 645
Forventet økonomisk levetid	20 år	

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse verken til daglig leder eller styremedlemmer. Nødvendig administrasjon utføres av ansatte i morselskapet og faktureres etter avtale.

Note 4 Skattekostnad

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidig forskjeller	Endring	2022	2021
Driftsmidler	46 157	-317 285	-271 128
Netto midlertidige forskjeller	46 157	-317 285	-271 128
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	35 489	-421 636	-386 147
Grunnlag for utsatt skattefordel i balansen	81 646	-738 921	-657 275
Utsatt skattefordel i regnskapet	-17 962	-162 563	-144 601

Beregning av årets skattegrunnlag	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-81 646	-81 646
Permanente forskjeller	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-81 646	-81 646
Endring i forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skattefordel	46 157	43 646
Endring i underskudd og godtgjørelse til fremføring	35 489	37 999
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	0
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-17 962	-17 962
Skattekostnad	-17 962	-17 962

Betalbar skatt i balansen	2022	2021
Betalbar skatt i skattekostnaden	0	0
Skattevirkning av konsernbidrag	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Pollen Småbåtbygge AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	1 400 000	-502 673	897 327
Årets resultat	0	-63 684	-63 684
Pr 31.12.2022	1 400 000	-566 357	833 643

Note 6 Transaksjoner med selskap i samme konsern m.v.

Mellomværende med nærstående parter:

	Andre fordringer	
	2022	2021
Union Eiendomsutvikling AS	184 888	277 136
Sum	184 888	277 136

	Leverandørgjeld	
	2022	2021
Union Eiendomsutvikling AS	0	3 250
Sum	0	3 250

Finansieringen av selskapets aktivitet skjer gjennom morselskapet Union Eiendomsutvikling AS, som også håndterer renterisiko.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 1 400 000 består av 1.400.000 aksjer a kr 1,-. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2022

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Union Eiendomsutvikling AS	1 330 000	95 %
Karin Bomann-Larsen	35 000	2,5 %
Vedal AS	35 000	2,5 %
Sum	1 400 000	100 %

Morselskapet Union Eiendomsutvikling AS, har forretningskontor på Grønland 70A, 3045 Drammen, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.