



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 900 756
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARINAEN BÅT OG FRITID AS
Forretningsadresse: Strandveien 68
9300 FINNSNES

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: Johnny Kvalvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 24.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 821 014	16 784 722
Annen driftsinntekt		20 966	
Sum inntekter		18 841 980	16 784 722
Kostnader			
Varekostnad		13 048 000	11 596 365
Lønnskostnad	1	2 963 619	2 706 248
Avskrivning på varige driftsmidler	2	124 207	128 387
Annen driftskostnad		1 623 226	1 494 081
Sum kostnader		17 759 053	15 925 081
Driftsresultat		1 082 927	859 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			635
Annen finansinntekt		6 587	26 400
Sum finansinntekter		6 587	27 035
Annen rentekostnad		99 116	75 005
Annen finanskostnad		6 364	3 764
Sum finanskostnader		105 480	78 769
Netto finans		-98 892	-51 733
Ordinært resultat før skattekostnad		984 035	807 907
Skattekostnad på ordinært resultat	3	216 488	178 312
Ordinært resultat etter skattekostnad		767 547	629 595
Årsresultat		767 547	629 595
Årsresultat etter minoritetsinteresser		767 547	629 595
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	767 547	629 595



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		767 547	629 595



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	27 823	15 328
Sum immaterielle eiendeler		27 823	15 328
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	42 895	67 254
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	132 916	232 764
Sum varige driftsmidler		175 811	300 018
Sum anleggsmidler		203 634	315 346
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	4 436 821	3 741 021
Sum varer		4 436 821	3 741 021
Fordringer			
Kundefordringer	5,6	535 273	135 450
Andre kortsiktige fordringer		27 534	25 831
Sum fordringer		562 806	161 281
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 239 678	1 471 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 239 678	1 471 018
Sum omløpsmidler		6 239 306	5 373 320
SUM EIENDELER		6 442 940	5 688 666

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		85 000	85 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 112 279	2 344 732
Sum opptjent egenkapital		3 112 279	2 344 732
Sum egenkapital		3 197 279	2 429 732
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 200 000	1 350 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 200 000	1 350 000
Sum langsiktig gjeld		1 200 000	1 350 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 026 932	1 064 768
Betalbar skatt	3	228 983	185 060
Skyldig offentlige avgifter		326 838	353 332
Annen kortsiktig gjeld		462 908	305 774
Sum kortsiktig gjeld		2 045 661	1 908 935
Sum gjeld		3 245 661	3 258 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 442 940	5 688 666



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 350332

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 900 756
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARINAEN BÅT OG FRITID AS
Forretningsadresse: Strandveien 68
9300 FINNSNES

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: Johnny Kvalvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

Revisjon

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, 08.06.2022

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: 991 900 756
MARINAEN BÅT OG FRITID AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 821 014	16 784 722
Annen driftsinntekt		20 966	
Sum inntekter		18 841 980	16 784 722
Kostnader			
Varekostnad		13 048 000	11 596 365
Lønnskostnad	1	2 963 619	2 706 248
Avskrivning på varige driftsmidler	2	124 207	128 387
Annen driftskostnad		1 623 226	1 494 081
Sum kostnader		17 759 053	15 925 081
Driftsresultat		1 082 927	859 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			635
Annen finansinntekt		6 587	26 400
Sum finansinntekter		6 587	27 035
Annen rentekostnad		99 116	75 005
Annen finanskostnad		6 364	3 764
Sum finanskostnader		105 480	78 769
Netto finans		-98 892	-51 733
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	216 488	178 312
Ordinært resultat etter skattekostnad		767 547	629 595
Årsresultat		767 547	629 595
Årsresultat etter minoritetsinteresser		767 547	629 595
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	767 547	629 595
Sum overføringer og disponeringer		767 547	629 595



Organisasjonsnr: 991 900 756
MARINAEN BÅT OG FRITID AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	27 823	15 328
Sum immaterielle eiendeler		27 823	15 328

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	42 895	67 254
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	132 916	232 764
Sum varige driftsmidler		175 811	300 018

Sum anleggsmidler		203 634	315 346
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	5	4 436 821	3 741 021
Sum varer		4 436 821	3 741 021

Fordringer

Kundefordringer	5,6	535 273	135 450
Andre kortsiktige fordringer		27 534	25 831
Sum fordringer		562 806	161 281

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 239 678	1 471 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 239 678	1 471 018

Sum omløpsmidler		6 239 306	5 373 320
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 442 940	5 688 666
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		85 000	85 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	3 112 279	2 344 732
Sum opptjent egenkapital		3 112 279	2 344 732



Sum egenkapital		3 197 279	2 429 732
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 200 000	1 350 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 200 000	1 350 000
Sum langsiktig gjeld		1 200 000	1 350 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 026 932	1 064 768
Betalbar skatt	3	228 983	185 060
Skyldig offentlige avgifter		326 838	353 332
Annen kortsiktig gjeld		462 908	305 774
Sum kortsiktig gjeld		2 045 661	1 908 935
Sum gjeld		3 245 661	3 258 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 442 940	5 688 666



Organisasjonsnr: 991 900 756
MARINAEN BÅT OG FRITID AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<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



Midt-Troms Revisjon AS

Medlem i Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Marinaen Båt og Fritid AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Marinaen Båt og Fritid AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 767 547. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av The 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.

Ledelsens 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 som eksisterer.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Besøksadresse:	Rådhusveien 1 9300 Finnsnes	Telefon:	95 98 29 10	Postadresse:	Postboks 115 9305 Finnsnes	Bankkonto:	9741 05 32496 Rev.nr/org. nr 885 973 302 MVA
----------------	--------------------------------	----------	-------------	--------------	-------------------------------	------------	---



Midt-Troms Revisjon AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Finnsnes, 24. mai 2022

Midt-Troms Revisjon AS

Steinar Paulsen
Statsautorisert revisor



Marinaen Båt og Fritid 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.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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.

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 ligningsmessig 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.



Marinaen Båt og Fritid AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	2021	2020
Lønn	2 722 475	2 503 624
Arbeidsgiveravgift	142 375	111 262
Pensjonskostnader	85 730	79 232
Andre lønnsrelaterte ytelser	13 039	12 130
Totalt	2 963 619	2 706 248

Antall sysselsatte årsverk: 6

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	133 585	1 024 963	1 158 548
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	133 585	1 024 963	1 158 548
Akk. av/nedskr. pr 1/1	66 332	792 199	858 530
+ Ordinære avskrivninger	24 359	99 848	124 207
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	90 690	892 047	982 737
Balansført verdi pr 31/12	42 895	132 916	175 810
Prosentstøt for ord.avskr	10-20	10-33	



Marinaen Båt og Fritid AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	984 035
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	56 797
= Inntekt	1 040 832

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	228 983
= Sum betalbar skatt	228 983
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-12 495
= Ordinær skattekostnad	216 488
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	228 983
= Betalbar skatt i balansen	228 983

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-113 494	-54 676	58 818
+ Utestående fordringer	-12 979	-15 000	-2 021
Sum	-126 473	-69 676	56 797
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			56 797



Marinaen Båt og Fritid AS

Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-113 494	-54 676
+ Utestående fordringer	-12 979	-15 000
= Grunnlag utsatt skatt	-126 473	-69 676
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	126 473	69 676
= Grunnlag utsatt skattefordel	126 473	69 676
Utsatt skattefordel	27 823	15 329
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	27 823	15 328

Note 4 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	85 000	0	2 344 732	2 429 732
+Fra årets resultat			767 547	767 547
Pr 31.12.	85 000	0	3 112 279	3 197 279

Selskapet har en beholdning av egne aksjer. Pr.31.12.2021 eier selskapet 15 000 stk. egne aksjer. Aksjenes pålydende verdi er kr.15 000 og beholdningen av egne aksjer utgjør 15% av selskapets aksjekapital.

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen pr.31.12 består av: 100000 aksjer pålydende kr.1,- tilsammen bokført til kr.100 000.

Selskapets aksjonærer pr.31.12 var:	Antall	Eier	Posisjon
Johnny Olaf Kvalvik	30 000	30,0%	Styremedlem/dagl.
Lille Rosin AS	22 500	22,5%	
Care Holding AS	22 500	22,5%	
Kristian Kvalvik	10 000	10,0%	
Marinaen Båt og Fritid AS	15 000	15,0%	



Marinaen Båt og Fritid AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 450 000 og pr 31.12. i fjor kr 600 000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	-1 200 000	-1 350 000
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	535 273	135 450
Inventar, maskiner, utstyr	132 916	232 764
Varelager	4 436 821	3 741 021

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	548 807	150 450
Avsetning for tap	-13 534	-15 000
Sum kundefordringer	535 273	135 450



Marinaen Båt og Fritid AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 821 014	16 784 722
Annen driftsinntekt		20 966	0
Sum driftsinntekter		18 841 980	16 784 722
Driftskostnader			
Varekostnad		13 048 000	11 596 365
Lønnskostnad	1	2 963 619	2 706 248
Avskrivning på varige driftsmidler	2	124 207	128 387
Annen driftskostnad		1 623 226	1 494 081
Sum driftskostnader		17 759 053	15 925 081
DRIFTSRESULTAT		1 082 927	859 640
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	635
Annen finansinntekt		6 587	26 400
Sum finansinntekter		6 587	27 035
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		99 116	75 005
Annen finanskostnad		6 364	3 764
Sum finanskostnader		105 480	78 769
NETTO FINANSPOSTER		(98 892)	(51 733)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		984 035	807 907
Skattekostnad på ordinært resultat	3	216 488	178 312
ORDINÆRT RESULTAT		767 547	629 595
ARSRESULTAT		767 547	629 595
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	767 547	629 595
SUM OVERF. OG DISP.		767 547	629 595



Marinaen Båt og Fritid AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	27 823	15 328
Sum immaterielle eiendeler		27 823	15 328
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	42 895	67 254
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	132 916	232 764
Sum varige driftsmidler		175 811	300 018
SUM ANLEGGSMIDLER		203 634	315 346
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	4 436 821	3 741 021
Fordringer			
Kundefordringer	5,6	535 273	135 450
Andre kortsiktige fordringer		27 534	25 831
Sum fordringer		562 806	161 281
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 239 678	1 471 018
SUM OMLØPSMIDLER		6 239 306	5 373 320
SUM EIENDELER		6 442 940	5 688 666



Marinaen Båt og Fritid AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Egne aksjer	4	(15 000)	(15 000)
Sum innskutt egenkapital		85 000	85 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 112 279	2 344 732
Sum opptjent egenkapital		3 112 279	2 344 732
SUM EGENKAPITAL		3 197 279	2 429 732
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 200 000	1 350 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 200 000	1 350 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 200 000	1 350 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 026 932	1 064 768
Betalbar skatt	3	228 983	185 060
Skyldig offentlige avgifter		326 838	353 332
Annen kortsiktig gjeld		462 908	305 774
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 045 661	1 908 935
SUM GJELD		3 245 661	3 258 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 442 940	5 688 666

Finnsnes,

Bernt Endrerud
Styrets leder

Frode Lund-Hansen
Styremedlem

Johnny Kvalvik
Styremedlem/daglig leder



**Årsregnskap 2021
for
Marinaen Båt og Fritid AS**

Organisasjonsnr. 991900756

Utarbeidet av:

SpareBank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ



Organisasjonsnr. 851987142