



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 329 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKJÆRHOLDEN GJESTEHAVN AS
Forretningsadresse: Vadbenken 2
1680 SKJÆRHOLDEN

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: Lisbeth Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

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, 24.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 185 025	2 952 708
Sum inntekter		3 185 025	2 952 708
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 4	1 076 683	778 911
Avskrivning på varige driftsmidler	2	134 956	142 349
Annen driftskostnad		1 888 599	1 496 946
Sum kostnader		3 100 238	2 418 206
Driftsresultat		84 788	534 502
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			316
Sum finansinntekter			316
Annen rentekostnad			348
Annen finanskostnad		5 000	5 000
Sum finanskostnader		5 000	5 348
Netto finans		-5 000	-5 032
Ordinært resultat før skattekostnad		79 788	529 470
Skattekostnad på ordinært resultat		17 553	117 008
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 235	412 462
Årsresultat		62 235	412 462
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		62 235	412 462
Sum overføringer og disponeringer		62 235	412 462



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		100 955	95 180
Sum immaterielle eiendeler		100 955	95 180
Varige driftsmidler			
Bryggeanlegg	2, 3	1 903 037	1 074 479
Sum varige driftsmidler		1 903 037	1 074 479
Sum anleggsmidler		2 003 992	1 169 659
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 897	29 444
Andre fordringer	5	73 231	21 879
Sum fordringer		78 128	51 323
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	3	325 959	1 790 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 959	1 790 963
Sum omløpsmidler		404 087	1 842 287
SUM EIENDELER		2 408 079	3 011 945
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 902 aksjer à kr 345,00)	6	1 001 190	1 001 190
Sum innskutt egenkapital		1 001 190	1 001 190



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum opptjent egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum egenkapital	7	2 028 967	2 416 542
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 170	210 259
Betalbar skatt		23 328	133 435
Skyldige offentlige avgifter		63 601	75 733
Annen kortsiktig gjeld		243 013	175 976
Sum kortsiktig gjeld		379 112	595 403
Sum gjeld		379 112	595 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 408 079	3 011 945



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 163759

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 329 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS
Forretningsadresse: Torvet 2
1680 SKJÆRHALDEN

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: Lisbeth Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

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, 24.03.2022

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: 988 329 975
SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 185 025	2 952 708
Sum inntekter		3 185 025	2 952 708
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 4	1 076 683	778 911
Avskrivning på varige driftsmidler	2	134 956	142 349
Annen driftskostnad		1 888 599	1 496 946
Sum kostnader		3 100 238	2 418 206
Driftsresultat		84 788	534 502
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			316
Sum finansinntekter			316
Annen rentekostnad			348
Annen finanskostnad		5 000	5 000
Sum finanskostnader		5 000	5 348
Netto finans		-5 000	-5 032
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		79 788	529 470
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 553	117 008
Årsresultat		62 235	412 462
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		62 235	412 462
Sum overføringer og disponeringer		62 235	412 462



Organisasjonsnr: 988 329 975
SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		100 955	95 180
Sum immaterielle eiendeler		100 955	95 180
Varige driftsmidler			
Bryggeanlegg	2, 3	1 903 037	1 074 479
Sum varige driftsmidler		1 903 037	1 074 479
Sum anleggsmidler		2 003 992	1 169 659
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 897	29 444
Andre fordringer	5	73 231	21 879
Sum fordringer		78 128	51 323
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	3	325 959	1 790 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 959	1 790 963
Sum omløpsmidler		404 087	1 842 287
SUM EIENDELER		2 408 079	3 011 945
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 902 aksjer à kr 345,00)	6	1 001 190	1 001 190
Sum innskutt egenkapital		1 001 190	1 001 190
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum opptjent egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum egenkapital	7	2 028 967	2 416 542
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			



Leverandørgjeld	49 170	210 259
Betalbar skatt	23 328	133 435
Skyldige offentlige avgifter	63 601	75 733
Annen kortsiktig gjeld	243 013	175 976
Sum kortsiktig gjeld	379 112	595 403
Sum gjeld	379 112	595 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 408 079	3 011 945



Organisasjonsnr: 988 329 975
SKJÆRHOLDEN GJESTEHAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Som følge av endring i regnskapsloven med ikrafttredelse 01.07.2021, er det vesentlige endringer i notekrav for små foretak. Endringer i notekrav er implementert for foretaket ved regnskapsavleggelsen pr 31.12.2021. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført og pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	921860.00	667710.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	134678.00	94528.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18077.00	14623.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2068.00	2050.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1076683.00	778911.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

5

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

Regnskapsprinsipper

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

Som følge av endring i regnskapsloven med ikrafttredelse 01.07.2021, er det vesentlige endringer i notekrav for små foretak. Endringer i notekrav er implementert for foretaket ved regnskapsavleggelsen pr 31.12.2021.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført og pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn	921 860	667 710
Arbeidsgiveravgift	134 678	94 528
Pensjonskostnader	18 077	14 623
Andre ytelser	2 068	2 050
Sum	1 076 683	778 911

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Brygge- anlegg	Tekniske installasjoner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 263 769	196 124	2 459 893
Tilgang driftsmidler	869 139	94 375	963 514
Avgang driftsmidler			-
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 132 908	290 499	3 423 407
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	1 327 577	192 793	1 520 370
Balanseført verdi pr 31.12.2021	1 805 331	192 793	1 903 037
			-
Årets avskrivninger	122 566	12 390	134 956

Økonomisk levetid	20 - 25 år	10 år
Avskrivningsplan	lineær	

Prinsippet for dekomponering av anlegg er ikke benyttet for investeringer foretatt før 2011.

Note 3 - Pantstillelser

Foretaket har en kassekreditt stor kr 500.000 som ved årsskiftet ikke er benyttet.

Som sikkerhet for kassekreditten er satt pant i driftstilbehør pålydende kr 500.000 med 1. prioritet. Balanseført verdi av eiendeler pantsatt er kr 1.903.037.

Note 4 - Antall årsverk

Foretaket har hatt 10 deltidsansatte personer i turistsesongen i tillegg til daglig leder.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Egne aksjer

5 aksjer som utgjør 0,17% eierandel, er overtatt vederlagsfritt fra Oneco AS etter konkurs i Profitek AS.



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 001 190	1 415 352	2 416 542
Tilbakebetaling av tidligere innbetalt aksjekapital		449 810	
Årets resultat		62 235	
Egenkapital 31.12.2021	1 001 190	1 027 777	2 028 967



Noter 2021

SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

Regnskapsprinsipper

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

Som følge av endring i regnskapsloven med ikrafttredelse 01.07.2021, er det vesentlige endringer i notekrav for små foretak. Endringer i notekrav er implementert for foretaket ved regnskapsavleggelsen pr 31.12.2021.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført og pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn	921 860	667 710
Arbeidsgiveravgift	134 678	94 528
Pensjonskostnader	18 077	14 623
Andre ytelser	2 068	2 050
Sum	1 076 683	778 911

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Brygge- anlegg	Tekniske installasjoner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 263 769	196 124	2 459 893
Tilgang driftsmidler	869 139	94 375	963 514
Avgang driftsmidler			-
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 132 908	290 499	3 423 407
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	1 327 577	192 793	1 520 370
Balanseført verdi pr 31.12.2021	1 805 331	192 793	1 903 037
			-
Årets avskrivninger	122 566	12 390	134 956

Økonomisk levetid	20 - 25 år	10 år
Avskrivningsplan	lineær	

Prinsippet for dekomponering av anlegg er ikke benyttet for investeringer foretatt før 2011.

Note 3 - Pantstillelser

Foretaket har en kassekreditt stor kr 500.000 som ved årsskiftet ikke er benyttet.

Som sikkerhet for kassekreditten er satt pant i driftstilbehør pålydende kr 500.000 med 1. prioritet. Balanseført verdi av eiendeler pantsatt er kr 1.903.037.

Note 4 - Antall årsverk

Foretaket har hatt 10 deltidsansatte personer i turistsesongen i tillegg til daglig leder.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Egne aksjer

5 aksjer som utgjør 0,17% eierandel, er overtatt vederlagsfritt fra Oneco AS etter konkurs i Profitek AS.



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 001 190	1 415 352	2 416 542
Tilbakebetaling av tidligere innbetalt aksjekapital		449 810	
Årets resultat		62 235	
Egenkapital 31.12.2021	1 001 190	1 027 777	2 028 967



Resultatregnskap for 2021 SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		3 185 025	2 952 708
Sum driftsinntekter		3 185 025	2 952 708
Lønnskostnad	1, 4	(1 076 683)	(778 911)
Avskrivning på varige driftsmidler	2	(134 956)	(142 349)
Annen driftskostnad		(1 888 599)	(1 496 946)
Sum driftskostnader		(3 100 238)	(2 418 206)
Driftsresultat		84 788	534 502
Annen renteinntekt		0	316
Sum finansinntekter		0	316
Annen rentekostnad		0	(348)
Annen finanskostnad		(5 000)	(5 000)
Sum finanskostnader		(5 000)	(5 348)
Netto finans		(5 000)	(5 032)
Ordinært resultat før skattekostnad		79 788	529 470
Skattekostnad på ordinært resultat		(17 553)	(117 008)
Ordinært resultat		62 235	412 462
Årsresultat		62 235	412 462
Overføringer			
Annen egenkapital		62 235	412 462
Sum		62 235	412 462



Balanse pr. 31. desember 2021 SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		100 955	95 180
Sum immaterielle eiendeler		100 955	95 180
Varige driftsmidler			
Bryggeanlegg	2, 3	1 903 037	1 074 479
Sum varige driftsmidler		1 903 037	1 074 479
Sum anleggsmidler		2 003 992	1 169 659
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		4 897	29 444
Andre fordringer	5	73 231	21 879
Sum fordringer		78 128	51 323
Bankinnskudd	3	325 959	1 790 963
Sum bankinnskudd		325 959	1 790 963
Sum omløpsmidler		404 087	1 842 287
Sum eiendeler		2 408 079	3 011 945



Balanse pr. 31. desember 2021
SKJÆRHALDEN GJESTEHAVN AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 902 aksjer à kr 345,00)	6	1 001 190	1 001 190
Sum innskutt egenkapital		1 001 190	1 001 190
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum opptjent egenkapital		1 027 777	1 415 352
Sum egenkapital	7	2 028 967	2 416 542
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 170	210 259
Betalbar skatt		23 328	133 435
Skyldige offentlige avgifter		63 601	75 733
Annen kortsiktig gjeld		243 013	175 976
Sum kortsiktig gjeld		379 112	595 403
Sum gjeld		379 112	595 403
Sum egenkapital og gjeld		2 408 079	3 011 945

Hvaler, 22.02.2022

Ottar Johansen
Styrets leder

Torild Sørensen
Styremedlem

Bjørn Winther Johansen
Styremedlem

Lisbeth Svendsen
Styremedlem

Merete Pedersen
Styremedlem

Erik Nordum
Daglig leder