



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 982 180
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKØYA SJØSENTER AS
Forretningsadresse: Troningen
7178 STOKKØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aurora Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 904 795 | 14 478 795 |
| Annen driftsinntekt | | 6 824 840 | 1 276 036 |
| Sum inntekter | | 17 729 634 | 15 754 830 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 4 330 664 | 4 274 701 |
| Lønnskostnad | 1 | 7 744 530 | 8 207 774 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 97 337 | 92 191 |
| Annen driftskostnad | | 4 933 556 | 4 652 081 |
| Sum kostnader | | 17 106 087 | 17 226 747 |
| Driftsresultat | | 623 548 | -1 471 917 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 400 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 8 636 | 7 790 |
| Sum finansinntekter | | 10 036 | 7 790 |
| Annen rentekostnad | | 67 486 | 40 982 |
| Annen finanskostnad | | 1 365 | 172 |
| Sum finanskostnader | | 68 851 | 41 154 |
| Netto finans | | -58 815 | -33 365 |
| Resultat før skattekostnad | | 564 733 | -1 505 282 |
| Årsresultat | | 564 733 | -1 505 282 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 3 | 564 733 | -1 010 986 |
| Annen egenkapital | | 0 | -494 295 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 564 733 | -1 505 281 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2, 4 | 291 500 | 275 600 |
| Sum varige driftsmidler | | 291 500 | 275 600 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 7 000 | 7 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 000 | 7 000 |
| Sum anleggsmidler | | 298 500 | 282 600 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 869 840 | 640 500 |
| Sum varer | | 869 840 | 640 500 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 491 821 | 181 581 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 267 262 | 273 595 |
| Konsernfordringer | 5 | 557 256 | 546 631 |
| Sum fordringer | | 1 316 339 | 1 001 807 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 708 049 | 204 357 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 708 049 | 204 357 |
| Sum omløpsmidler | | 2 894 229 | 1 846 664 |
| SUM EIENDELER | | 3 192 729 | 2 129 264 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 3 | 446 253 | 1 010 986 |
| Sum opptjent egenkapital | | -446 253 | -1 010 986 |
| Sum egenkapital | | 53 747 | -510 986 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 531 243 | 656 247 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 531 243 | 656 247 |
| Sum langsiktig gjeld | | 531 243 | 656 247 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 209 991 |
| Leverandørgjeld | | 965 530 | 206 255 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 302 883 | 268 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 339 326 | 1 299 757 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 607 739 | 1 984 004 |
| Sum gjeld | | 3 138 982 | 2 640 251 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 192 729 | 2 129 264 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 630646

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 982 180
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKØYA SJØSENTER AS
Forretningsadresse: Trøningen
7178 STOKKØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aurora Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 16.07.2024

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: 988 982 180
STOKKØYA SJØSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 904 795 | 14 478 795 |
| Annen driftsinntekt | | 6 824 840 | 1 276 036 |
| Sum inntekter | | 17 729 634 | 15 754 830 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 4 330 664 | 4 274 701 |
| Lønnskostnad | 1 | 7 744 530 | 8 207 774 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 97 337 | 92 191 |
| Annen driftskostnad | | 4 933 556 | 4 652 081 |
| Sum kostnader | | 17 106 087 | 17 226 747 |
| Driftsresultat | | 623 548 | -1 471 917 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 400 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 8 636 | 7 790 |
| Sum finansinntekter | | 10 036 | 7 790 |
| Annen rentekostnad | | 67 486 | 40 982 |
| Annen finanskostnad | | 1 365 | 172 |
| Sum finanskostnader | | 68 851 | 41 154 |
| Netto finans | | -58 815 | -33 365 |
| Resultat før skattekostnad | | 564 733 | -1 505 282 |
| Årsresultat | | 564 733 | -1 505 282 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 3 | 564 733 | -1 010 986 |
| Annen egenkapital | | 0 | -494 295 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 564 733 | -1 505 281 |



Organisasjonsnr: 988 982 180
STOKKØYA SJØSENTER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------|-----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 2, 4 | 291 500 | 275 600 |
| Sum varige driftsmidler | | 291 500 | 275 600 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | |
| | | 7 000 | 7 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 000 | 7 000 |
| Sum anleggsmidler | | 298 500 | 282 600 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 869 840 | 640 500 |
| Sum varer | | 869 840 | 640 500 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 491 821 | 181 581 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 267 262 | 273 595 |
| Konsernfordringer | 5 | 557 256 | 546 631 |
| Sum fordringer | | 1 316 339 | 1 001 807 |
| Investeringer | | 0 | 0 |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 708 049 | 204 357 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 708 049 | 204 357 |
| Sum omløpsmidler | | 2 894 229 | 1 846 664 |
| SUM EIENDELER | | 3 192 729 | 2 129 264 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



| | | | |
|-----------------------------------|------|------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 3 | 446 253 | 1 010 986 |
| Sum opptjent egenkapital | | -446 253 | -1 010 986 |
| Sum egenkapital | | 53 747 | -510 986 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 531 243 | 656 247 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 531 243 | 656 247 |
| Sum langsiktig gjeld | | 531 243 | 656 247 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 209 991 |
| Leverandørgjeld | | 965 530 | 206 255 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 302 883 | 268 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 339 326 | 1 299 757 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 607 739 | 1 984 004 |
| Sum gjeld | | 3 138 982 | 2 640 251 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 192 729 | 2 129 264 |



Organisasjonsnr: 988 982 180
STOKKØYA SJØSENTER 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Varebeholdning Varebeholdningen er vurdert til kostpris. 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. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling 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. 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. Konsern Selskapet kommer inn under reglene for små selskap, og det utarbeides dermed ikke konsernregnskap.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

14.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 7127209.00 | 7683049.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 373992.00 | 402200.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 147614.00 | 133207.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 95715.00 | -10682.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |



7744530.00

8207774.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1478245.00 | 134618.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 113237.00 | 0.00 |

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1591482.00 | 134618.00 |

| | | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1299982.00 | 134618.00 |

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 291500.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 97337.00 | 0.00 |

| | | |
|--------------------------|--|----------------------------|
| <u>Økonomisk levetid</u> | | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | | 9,97 - 10 |

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| <u>Avskrivningsplan</u> | <u>Immaterielle eiendeler</u> |
| | Lineær |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
| | 557256.00 | 546631.00 |

| <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> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| <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> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

4

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
531243.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1653161.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Årsregnskap for
STOKKØYA SJØSENTER AS
988982180
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



STOKKØYA SJØSENTER AS
988 982 180

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 904 795 | 14 478 795 |
| Annen driftsinntekt | | 6 824 840 | 1 276 036 |
| Sum driftsinntekter | | 17 729 634 | 15 754 830 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -4 330 664 | -4 274 701 |
| Lønnskostnad | 1 | -7 744 530 | -8 207 774 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -97 337 | -92 191 |
| Annen driftskostnad | | -4 933 556 | -4 652 081 |
| Sum driftskostnader | | -17 106 087 | -17 226 747 |
| Driftsresultat | | 623 548 | -1 471 917 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 400 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 8 636 | 7 790 |
| Sum finansinntekter | | 10 036 | 7 790 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -67 486 | -40 982 |
| Annen finanskostnad | | -1 365 | -172 |
| Sum finanskostnader | | -68 851 | -41 154 |
| Netto finans | | -58 815 | -33 365 |
| Resultat før skattekostnad | | 564 733 | -1 505 282 |
| Årsresultat | | 564 733 | -1 505 282 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | -494 295 |
| Udekket tap | 3 | 564 733 | -1 010 986 |
| Sum overføringer | | 564 733 | -1 505 282 |



STOKKØYA SJØSENER AS
988 982 180

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2, 4 | 291 500 | 275 600 |
| Sum varige driftsmidler | | 291 500 | 275 600 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 7 000 | 7 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 000 | 7 000 |
| Sum anleggsmidler | | 298 500 | 282 600 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 4 | 869 840 | 640 500 |
| Sum varer | | 869 840 | 640 500 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 491 821 | 181 581 |
| Kortsiktige konsernfordringer | 5 | 557 256 | 546 631 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 267 262 | 273 595 |
| Sum fordringer | | 1 316 339 | 1 001 807 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 708 049 | 204 357 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 708 049 | 204 357 |
| Sum omløpsmidler | | 2 894 229 | 1 846 664 |
| SUM EIENDELER | | 3 192 729 | 2 129 264 |



STOKKØYA SJØSENTER AS
988 982 180

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------|------|------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 3 | -446 253 | -1 010 986 |
| Sum opptjent egenkapital | | -446 253 | -1 010 986 |
| Sum egenkapital | | 53 747 | -510 986 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 531 243 | 656 247 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 531 243 | 656 247 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 209 991 |
| Leverandørgjeld | | 965 530 | 206 255 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 302 883 | 268 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 339 326 | 1 299 757 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 607 739 | 1 984 004 |
| Sum gjeld | | 3 138 982 | 2 640 251 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 192 729 | 2 129 264 |

Åfjord, 01.07.2024

Aurora Koteng
styrets leder

Hans Christian Lindmo
styremedlem

Roar Svenning
styremedlem

Arne Reinertsen
styremedlem

Torild Langklopp
daglig leder



STOKKØYA SJØSENTER AS
988 982 180

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til kostpris.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling 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. 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.

Konsern

Selskapet kommer inn under reglene for små selskap, og det utarbeides dermed ikke konsernregnskap.



STOKKØYA SJØSENER AS
988 982 180

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 7 127 209 | 7 683 049 |
| Arbeidsgiveravgift | 373 992 | 402 200 |
| Pensjonskostnader | 147 614 | 133 207 |
| Andre relaterte ytelser | 95 715 | -10 682 |
| Sum | 7 744 530 | 8 207 774 |

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler | Immaterielle eiendeler |
|--|---------------------|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 478 245 | 134 618 |
| Tilgang i året | 113 237 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 591 482 | 134 618 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -1 299 982 | -134 618 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 291 500 | 0 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 97 337 | 0 |
| Økonomisk levetid immaterielle eiendeler | | 9,97 - 10 |
| Avskrivningsplan immaterielle eiendeler | | Lineær |

Note 3 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|-----------------|---------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 500 000 | -1 010 986 | -510 986 |
| Årsresultat | 0 | 564 733 | 564 733 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 500 000 | -446 253 | 53 747 |

Mer om egenkapital

Fortsatt drift:

Etter årets overskudd er fortsatt nesten hele aksjekapitalen tapt. Styret er klar over situasjonen, og viser til at tidligere iverksatte tiltak har bedret inntjeningen i selskapet. Styret forventer at denne utviklingen vil fortsette.

Evt. behov for ny kapital blir vurdert hvis behov.

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

| | Beløp |
|---|-----------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 0 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 531 243 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 1 653 161 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

| | 2023 | 2022 |
|--|---------|---------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 557 256 | 546 631 |



STOKKØYA SJØSENTER AS
988 982 180

Note 6 - Aksjekapital

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-----------------------------|----------------|--------------------|---------------|
| Ordinære | 500 000 | 1 | 500 000 |
| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
| Murbal AS | 450 000 | 90,00 | Ordinære |
| Stagegaard Langklopp AS | 50 000 | 10,00 | Ordinære |
| Totalt antall aksjer | 500 000 | 100 | |

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 14

Spesifisering av skatt

| Skattepliktig inntekt | 2023 | 2022 |
|--|----------|-------------------|
| Resultat før skatt | 564 733 | -1 505 282 |
| Permanente forskjeller | 0 | 300 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | -53 531 | 26 000 |
| - Anvendelse av fremførbart underskudd | -511 202 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -1 478 982 |

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Anleggsmidler | -84 500 | -85 769 | 1 269 |
| Omløpsmidler | -54 800 | 0 | -54 800 |
| Fremførbart underskudd | -1 631 019 | -1 119 817 | -511 202 |
| Netto forskjeller | -1 770 319 | -1 205 586 | -564 733 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 1 770 319 | 1 205 586 | 564 733 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 0 | 0 | 0 |

Ikke bokført utsatt skattefordel utgjorde i fjor kr 389 470, i år kr 265 229



Systemrevisjon Fosen AS
REVISJON, REGNSKAP OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

■ Indre Fosen

Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Maren Juels gt 1
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

Til generalforsamlingen i Stokkøya Sjøsenters AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stokkøya Sjøsenters AS som viser et overskudd på kr 564 733. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 ansvarlige 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert
Regnskapførerselskap

stigroar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 981 11 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717
Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av
Den norske Revisarforening

www.systemrevisjon.no



Systemrevisjon Fosen AS
REVISJON, REGNSKAP OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

■ Indre Fosen

Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Maren Juels gt 1
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Åfjord, 08.07.2024
Systemrevisjon Fosen AS

Stig-Roar Guttelvik
Statsautorisert revisor

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert
Regnskapsførerselskap

stigroar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 98111 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717
Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

www.systemrevisjon.no