



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 959 243
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
Forretningsadresse: Kvernaturvegen 4
5347 ÅGOTNES

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: Tor Støen
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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	25 076	30 385
Sum kostnader		25 076	30 385
Driftsresultat		-25 076	-30 385
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		50 607	0
Sum finanskostnader		50 607	0
Netto finans		-50 607	0
Resultat før skattekostnad		-75 683	-30 385
Skattekostnad	2, 3	22 555	-6 685
Årsresultat		-98 238	-23 700
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		138 844	23 700
Udekket tap		40 606	0
Sum overføringer og disponeringer		-98 238	-23 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	22 555
Sum immaterielle eiendeler		0	22 555
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	22 555
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	2 631 460	2 480 687
Sum varer		2 631 460	2 480 687
Fordringer			
Konsernfordringer	5	837 089	888 245
Sum fordringer		837 089	888 245
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum omløpsmidler		3 468 618	3 379 905
SUM EIENDELER		3 468 618	3 402 460

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 052 396	1 052 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	1 152 396
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	82 675	123 280
Sum opptjent egenkapital		-82 675	-123 280
Sum egenkapital		1 069 722	1 029 116
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	25 055
Kortsiktig konserngjeld	5	2 398 896	2 348 289
Sum kortsiktig gjeld		2 398 896	2 373 344
Sum gjeld		2 398 896	2 373 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 468 618	3 402 460



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 635875

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 959 243
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
Forretningsadresse: Kvernmatunvegen 4
5347 ÅGOTNES

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: Tor Støen
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, 17.07.2024



Organisasjonsnr: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	25 076	30 385
Sum kostnader		25 076	30 385
Driftsresultat		-25 076	-30 385
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		50 607	0
Sum finanskostnader		50 607	0
Netto finans		-50 607	0
Resultat før skattekostnad		-75 683	-30 385
Skattekostnad	2, 3	22 555	-6 685
Årsresultat		-98 238	-23 700
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		138 844	23 700
Udekket tap		40 606	0
Sum overføringer og disponeringer		-98 238	-23 700



Organisasjonsnr: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	22 555
Sum immaterielle eiendeler		0	22 555
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	22 555
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	2 631 460	2 480 687
Sum varer		2 631 460	2 480 687
Fordringer			
Konsernfordringer	5	837 089	888 245
Sum fordringer		837 089	888 245
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum omløpsmidler		3 468 618	3 379 905
SUM EIENDELER		3 468 618	3 402 460
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 052 396	1 052 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	1 152 396
Opptjent egenkapital			



Udekket tap	7	82 675	123 280
Sum opptjent egenkapital		-82 675	-123 280
Sum egenkapital		1 069 722	1 029 116
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	25 055
Kortsiktig konserngjeld	5	2 398 896	2 348 289
Sum kortsiktig gjeld		2 398 896	2 373 344
Sum gjeld		2 398 896	2 373 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 468 618	3 402 460



Organisasjonsnr: 988 959 243
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE 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. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen 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. Varebeholdninger Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<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



Årsregnskap for
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988959243
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	25 076	30 385
Sum driftskostnader		25 076	30 385
Driftsresultat		-25 076	-30 385
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		50 607	0
Sum finanskostnader		50 607	0
Netto finans		-50 607	0
Resultat før skattekostnad		-75 683	-30 385
Skattekostnad	2, 3	22 555	-6 685
Årsresultat		-98 238	-23 700
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		138 844	23 700
Udekket tap		40 606	0
Sum overføringer		-98 238	-23 700



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	22 555
Sum immaterielle eiendeler		0	22 555
Sum anleggsmidler		0	22 555
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	2 631 460	2 480 687
Sum varer		2 631 460	2 480 687
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	5	837 089	888 245
Sum fordringer		837 089	888 245
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum omløpsmidler		3 468 618	3 379 905
SUM EIENDELER		3 468 618	3 402 460



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 052 396	1 052 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	1 152 396
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	82 675	123 280
Sum opptjent egenkapital		-82 675	-123 280
Sum egenkapital		1 069 722	1 029 116
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	25 055
Kortsiktig konserngjeld	5	2 398 896	2 348 289
Sum kortsiktig gjeld		2 398 896	2 373 344
Sum gjeld		2 398 896	2 373 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 468 618	3 402 460

Øygarden, 09.07.2024

Tor Gudbrand Støen
styrets leder / daglig leder

Thomas Støen
styremedlem

Preben Støen
styremedlem

Robert Støen
styremedlem



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen 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.

Varebeholdninger

Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 555	0
Skattekostnad	22 555	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-75 683	-30 385
+/- Endring i midlertidige forskjeller	173 508	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-236 669	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	138 844	30 385
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 3 - 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
Omløpsmidler	173 508	0	173 508
Fremførbart underskudd	-276 032	-39 363	-236 669
Netto forskjeller	-102 524	-39 363	-63 161
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	102 524	39 363	63 161
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	-22 555	0	-22 555

Note 4 - Varelager / Prosjekter

Selskapets prosjekter under oppføring (varelager) vurderes til kostpris.

Egenregiprosjekter bokføres i henhold til påløpte kostnader.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Mellomværende til foretak i samme konsern pr 31.12.

Fordringer	2023	2022
TB Gruppen AS	667 860	857 860
Sjøvold Elektro AS	30 385	0
Sum	698 245	857 860
Gjeld	2023	2022
Torsbygg AS	1 502 207	1 487 827
Torsbygg Holding AS	520 079	499 068
Fremjo Holding AS	269 006	258 138
Heviro Holding AS	53 802	51 628
Prebinjo Holding AS	53 802	51 628
Sum	2 042 941	2 006 714



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Fordringer og gjeld mot konsernselskaper renteberegnes basert på 3-måneders NIBOR.

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000


Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Tb Gruppen AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 052 396	0	-123 280	1 029 116
Årsresultat	0	0	-138 844	40 606	-98 238
Mottatt konsernbidrag	0	0	138 844	0	138 844
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 052 396	0	-82 675	1 069 722




Årsregnskap for
DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988959243
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

 BankID Signing
Robert Støen
2024-07-10

 BankID Signing
Preben Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Thomas Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Tor Gudbrand Støen
2024-07-09



REVISJON & RÅDGIVNING

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Døskerholmen Kystferie AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Døskerholmen Kystferie AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 98 238. 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 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 og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standard 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

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.



Til generalforsamlingen i
Døskerholmen Kystferie AS
Side 2

Vi viser til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> for videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Bergen, 10. juli 2024

REVISOR-PARTNER AS


Jørn Are Lund
Statsautorisert revisor



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243


Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	25 076	30 385
Sum driftskostnader		25 076	30 385
Driftsresultat		-25 076	-30 385
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		50 607	0
Sum finanskostnader		50 607	0
Netto finans		-50 607	0
Resultat før skattekostnad		-75 683	-30 385
Skattekostnad	2, 3	22 555	-6 685
Årsresultat		-98 238	-23 700
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		138 844	23 700
Udekket tap		40 606	0
Sum overføringer		-98 238	-23 700

 BankID Signing
Robert Støen
2024-07-10

 BankID Signing
Preben Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Thomas Støen
2024-07-09


 BankID Signing
Tor Gudbrand Støen
2024-07-09




DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	22 555
Sum immaterielle eiendeler		0	22 555
Sum anleggsmidler		0	22 555
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	2 631 460	2 480 687
Sum varer		2 631 460	2 480 687
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	5	837 089	888 245
Sum fordringer		837 089	888 245
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69	10 973
Sum omløpsmidler		3 468 618	3 379 905
SUM EIENDELER		3 468 618	3 402 460

 BankID Signing
Robert Støen
2024-07-10

 BankID Signing
Preben Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Thomas Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Tor Gudbrand Støen
2024-07-09



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 052 396	1 052 396
Sum innskutt egenkapital		1 152 396	1 152 396
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	82 675	123 280
Sum opptjent egenkapital		-82 675	-123 280
Sum egenkapital		1 069 722	1 029 116
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	25 055
Kortsiktig konserngjeld	5	2 398 896	2 348 289
Sum kortsiktig gjeld		2 398 896	2 373 344
Sum gjeld		2 398 896	2 373 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 468 618	3 402 460


Øygarden, 09.07.2024

Tor Gudbrand Støen
styrets leder / daglig leder

Thomas Støen
styremedlem


Preben Støen
styremedlem

Robert Støen
styremedlem

 BankID Signing
Robert Støen
2024-07-10

 BankID Signing
Preben Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Thomas Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Tor Gudbrand Støen
2024-07-09



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen 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.

Varebeholdninger

Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

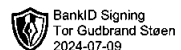
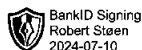
Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.





DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	22 555	0
Skattekostnad	22 555	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-75 683	-30 385
+/- Endring i midlertidige forskjeller	173 508	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-236 669	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	138 844	30 385
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 3 - 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
Omløpsmidler	173 508	0	173 508
Fremførbart underskudd	-276 032	-39 363	-236 669
Netto forskjeller	-102 524	-39 363	-63 161
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	102 524	39 363	63 161
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	-22 555	0	-22 555

Note 4 - Varelager / Prosjekter


Selskapets prosjekter under oppføring (varelager) vurderes til kostpris.

Egenregiprosjekter bokføres i henhold til påløpte kostnader.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap


Mellomværende til foretak i samme konsern pr 31.12.

Fordringer	2023	2022
TB Gruppen AS	667 860	857 860
Sjøvold Elektro AS	30 385	0
Sum	698 245	857 860
Gjeld	2023	2022
Torsbygg AS	1 502 207	1 487 827
Torsbygg Holding AS	520 079	499 068
Fremjo Holding AS	269 006	258 138
Heviro Holding AS	53 802	51 628
Prebinjo Holding AS		
Sum		

 BankID Signing
Robert Støen
2024-07-10

 BankID Signing
Preben Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Thomas Støen
2024-07-09

 BankID Signing
Tor Gudbrand Støen
2024-07-09



DØSCHERHOLMEN KYSTFERIE AS
988 959 243

Fordringer og gjeld mot konsernselskaper renteberegnes basert på 3-måneders NIBOR.

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Tb Gruppen AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 052 396	0	-123 280	1 029 116
Årsresultat	0	0	-138 844	40 606	-98 238
Mottatt konsernbidrag	0	0	138 844	0	138 844
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 052 396	0	-82 675	1 069 722