



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 446 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEIVA MARINA AS
Forretningsadresse: Risevegen 56
8404 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Wiggo Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		200 498	280 661
Annen driftsinntekt	2	201 850	261 300
Sum inntekter		402 348	541 961
Kostnader			
Varekostnad		103 728	156 535
Lønnskostnad	3	60 540	53 353
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	44 743	57 243
Annen driftskostnad	4	199 674	232 346
Sum kostnader		408 685	499 477
Driftsresultat		-6 337	42 484
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	124
Annen finansinntekt			2 776
Sum finansinntekter		71	2 900
Annen rentekostnad		28 816	39 435
Sum finanskostnader		28 816	39 435
Netto finans		-28 745	-36 535
Ordinært resultat før skattekostnad	9	-35 082	5 949
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-7 718	1 309
Ordinært resultat etter skattekostnad		-27 364	4 640
Årsresultat		-27 364	4 640
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-27 364	4 640
Sum overføringer og disponeringer		-27 364	4 640



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 191 399	2 196 400
Maskiner og anlegg		101 708	133 950
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		35 000	42 500
Sum varige driftsmidler	5	2 328 107	2 372 850
Sum anleggsmidler		2 328 107	2 372 850
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		270 033	273 749
Sum varer		270 033	273 749
Fordringer			
Kundefordringer	11	27 202	35 515
Andre fordringer		17 652	18 707
Sum fordringer		44 854	54 222
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		192 009	429 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 009	429 015
Sum omløpsmidler		506 896	756 986
SUM EIENDELER		2 835 003	3 129 836
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 158 235	1 185 599
Sum opptjent egenkapital		1 158 235	1 185 599
Sum egenkapital	8	1 258 235	1 285 599
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	21 637	29 355
Sum avsetninger for forpliktelser		21 637	29 355
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		400 000	517 000
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	517 000
Sum langsiktig gjeld		421 637	546 355
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563	158 160
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		18 549	11 696
Annen kortsiktig gjeld	6	1 136 019	1 128 026
Sum kortsiktig gjeld		1 155 131	1 297 882
Sum gjeld		1 576 768	1 844 237
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 835 003	3 129 836



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 186984

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 446 807
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEIVA MARINA AS
Forretningsadresse: Risevegen 56
8404 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Wiggo Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.04.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 946 446 807
KLEIVA MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		200 498	280 661
Annen driftsinntekt	2	201 850	261 300
Sum inntekter		402 348	541 961
Kostnader			
Varekostnad		103 728	156 535
Lønnskostnad	3	60 540	53 353
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	44 743	57 243
Annen driftskostnad	4	199 674	232 346
Sum kostnader		408 685	499 477
Driftsresultat		-6 337	42 484
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	124
Annen finansinntekt			2 776
Sum finansinntekter		71	2 900
Annen rentekostnad		28 816	39 435
Sum finanskostnader		28 816	39 435
Netto finans		-28 745	-36 535
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-35 082	5 949
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 718	1 309
Årsresultat		-27 364	4 640
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-27 364	4 640
Sum overføringer og disponeringer		-27 364	4 640



Organisasjonsnr: 946 446 807
KLEIVA MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 191 399	2 196 400
Maskiner og anlegg		101 708	133 950
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		35 000	42 500
Sum varige driftsmidler	5	2 328 107	2 372 850

Sum anleggsmidler 2 328 107 2 372 850

Omløpsmidler

Varer

Varer		270 033	273 749
Sum varer		270 033	273 749

Fordringer

Kundefordringer	11	27 202	35 515
Andre fordringer		17 652	18 707
Sum fordringer		44 854	54 222

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		192 009	429 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 009	429 015

Sum omløpsmidler 506 896 756 986

SUM EIENDELER 2 835 003 3 129 836

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 158 235	1 185 599
Sum opptjent egenkapital		1 158 235	1 185 599



Sum egenkapital	8	1 258 235	1 285 599
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	21 637	29 355
Sum avsetninger for forpliktelseer		21 637	29 355
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		400 000	517 000
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	517 000
Sum langsiktig gjeld		421 637	546 355
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563	158 160
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		18 549	11 696
Annen kortsiktig gjeld	6	1 136 019	1 128 026
Sum kortsiktig gjeld		1 155 131	1 297 882
Sum gjeld		1 576 768	1 844 237
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 835 003	3 129 836



Organisasjonnr: 946 446 807
KLEIVA MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Henriksen, Viggo (Daglig leder, Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58005.00	50764.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2535.00	2589.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60540.00	53353.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til revisjon

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1900.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1900.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter til Regnskap Kleiva Marina as Regnskapsåret 2020

Note 1.

Generelt.

Selskapet regnes som "små foretak". Ref RL § 1-6. Årsoppgjøret er satt opp i samsvar med Regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenlignes med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering.

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen et år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og for øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har kostpris som overstiger Kr 15 000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare under skudd. Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.



Note 2
Annen driftsinntekt er: 201 850
Leieinntekter

Note 3
Lønnskostnader. Selskapet har (pr 31/12) 1 fast ansatt på deltid som utgjør mindre enn 1 årsverk.
Lønn til daglig leder som også er styreleder var 0.
Det er oppsagt OTP-avtale fordi det etter salget av driftsmidler er langt under 1 årsverk i selskapet.
Det er ikke utbetalt annen godtgjørelse til styreleder.
Det er ingen forpliktelser som nevnt i RL § 7-44 2.ledd.

Note 4
Note revisjonshonorar: Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 5
Anleggsmidler avskrivning

	Ansk kost 1/1	Tilgang/avg	Gevinst	Ansk kost 31/12	Akk avskr	Bokf verdi 1/1	Årets avskr	Bokf verdi 31/12
Gruppe I	100 000		100 000	70 000	30 000	5 000	5 000	25 000
Gruppe H	2 166 401		2 166 401		2 166 401	0	0	2 166 401
Gruppe C	75 000		75 000	32 500	42 500	7 500	7 500	35 000
Gruppe D	235 704		235 704	101 755	133 949	32 243	32 243	101 706
Sum	2 627 405		2 627 105	204 255	2 372 850	44 743	44 743	2 328 107

I tillegg tomt med verdi 50 000 som ikke avskrives.



Note 6
Annen kortsiktig gjeld (1 136 019) er

Forskudd fra kunder	1 004 000
Påløpt rente	700
Gjeld til aksjonær	105 487
Skyldig fp	25 832

Note 7

Selskapets aksjekapital NOK 100 000 er fordelt på 100 aksjer a Kr 1000.

Samtlige aksjer eies av:

Viggo Henriksen, styrefor mann og daglig leder

Note 8

Egenkapital	
Egenkapitalen pr 31/12 i fjor	1 285 599
Årets resultat	-27 364
Avsatt utbytte	0
Egenkapitalen pr 31/12 i år	1 258 235



Note 9	1.1	31.12	Endring
Skatt			
Midlertidige forskjeller knyttet til:			
Anleggsmidler	220 621	144 422	56 653
Omløpsmidler	-24 842	-24 842	
Gevinst og tapskonto	80 224	64 179	16 045
Skattem. fremførbart underskudd	-142 570	-85 408	-37 616
Netto forskjeller	133 433	98 351	35 082
Utsatt skatt 31/12	29 355	21 637	7 718
Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.			
Ordinært resultat før skattekostnad			-35 085
Permanente forskjeller:			
Midlertidige forskjeller:			
Årets endring i midlertidige forskjeller			72 698
Fremførbart underskudd			-37 616
Sum årets skattegrunnlag			0
Endring i utsatt skatt			7 718



Note 10

Andre langsiktige fordringer er null

Note 11

Kundefordringer inkluderer avsetning for tap kr 24 842