



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 707 371
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØBUA MARINA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Valleveien 1000
3967 STATHELLE

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: Per Henrik Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 14.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 61 167 | 15 000 |
| Annen driftsinntekt | | 2 082 526 | 1 832 545 |
| Sum inntekter | | 2 143 693 | 1 847 545 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 4 000 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 277 880 | 277 776 |
| Annen driftskostnad | | 1 152 623 | 941 469 |
| Sum kostnader | | 1 430 503 | 1 223 245 |
| Driftsresultat | | 713 190 | 624 300 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 38 | 1 669 |
| Sum finansinntekter | | 38 | 1 669 |
| Annen rentekostnad | | 210 | 312 |
| Sum finanskostnader | | 210 | 312 |
| Netto finans | | -173 | 1 356 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 713 017 | 625 657 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 156 864 | 137 644 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 556 153 | 488 013 |
| Årsresultat | | 556 153 | 488 013 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 2 700 000 |
| Konsernbidrag | | 268 568 | |
| Annen egenkapital | | 287 585 | -2 211 987 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 556 153 | 488 013 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 7 447 288 | 6 663 973 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 28 460 | 70 930 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 475 747 | 6 734 903 |
| Sum anleggsmidler | | 7 475 747 | 6 734 903 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 94 085 | |
| Andre fordringer | 2 | 22 229 | 64 161 |
| Konsernfordringer | 5 | 630 000 | 570 000 |
| Sum fordringer | | 746 314 | 634 161 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 150 391 | 61 456 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 150 391 | 61 456 |
| Sum omløpsmidler | | 896 705 | 695 616 |
| SUM EIENDELER | | 8 372 452 | 7 430 519 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 4, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 905 090 | 905 090 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 005 090 | 1 005 090 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 295 886 | 8 301 |
| Sum opptjent egenkapital | | 295 886 | 8 301 |
| Sum egenkapital | 6 | 1 300 976 | 1 013 391 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 406 113 | 397 933 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 406 113 | 397 933 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 406 113 | 397 933 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 132 894 | 947 104 |
| Betalbar skatt | 8 | 72 934 | 134 464 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 12 992 | |
| Utbytte | | | 2 700 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 5 | 5 418 394 | 2 237 627 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 28 149 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 6 665 363 | 6 019 195 |
| Sum gjeld | | 7 071 476 | 6 417 128 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 372 452 | 7 430 519 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 866780

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 707 371
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØBUA MARINA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Valleveien 1000
3967 STATHELLE

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: Per Henrik Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 02.08.2022

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: 979 707 371
SJØBUA MARINA EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 61 167 | 15 000 |
| Annen driftsinntekt | | 2 082 526 | 1 832 545 |
| Sum inntekter | | 2 143 693 | 1 847 545 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 4 000 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 277 880 | 277 776 |
| Annen driftskostnad | | 1 152 623 | 941 469 |
| Sum kostnader | | 1 430 503 | 1 223 245 |
| Driftsresultat | | 713 190 | 624 300 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 38 | 1 669 |
| Sum finansinntekter | | 38 | 1 669 |
| Annen rentekostnad | | 210 | 312 |
| Sum finanskostnader | | 210 | 312 |
| Netto finans | | -173 | 1 356 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 156 864 | 137 644 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 556 153 | 488 013 |
| Årsresultat | | 556 153 | 488 013 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 2 700 000 |
| Konsernbidrag | | 268 568 | |
| Annen egenkapital | | 287 585 | -2 211 987 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 556 153 | 488 013 |



Organisasjonsnr: 979 707 371
SJØBUA MARINA EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|-----------|-----------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 7 447 288 | 6 663 973 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 28 460 | 70 930 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 475 747 | 6 734 903 |
| Sum anleggsmidler | | 7 475 747 | 6 734 903 |

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-------------------|---|---------|---------|
| Kundefordringer | | 94 085 | |
| Andre fordringer | 2 | 22 229 | 64 161 |
| Konsernfordringer | 5 | 630 000 | 570 000 |
| Sum fordringer | | 746 314 | 634 161 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|--|---------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 150 391 | 61 456 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 150 391 | 61 456 |
| Sum omløpsmidler | | 896 705 | 695 616 |

SUM EIENDELER 8 372 452 7 430 519

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 4, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 905 090 | 905 090 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 005 090 | 1 005 090 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|---|---------|-------|
| Annen egenkapital | 6 | 295 886 | 8 301 |
| Sum opptjent egenkapital | | 295 886 | 8 301 |



| | | | |
|--------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 6 | 1 300 976 | 1 013 391 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 406 113 | 397 933 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | 7 | 406 113 | 397 933 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 406 113 | 397 933 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 132 894 | 947 104 |
| Betalbar skatt | 8 | 72 934 | 134 464 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 12 992 | |
| Utbytte | | | 2 700 000 |
| Kortsiktig konsemgjeld | 5 | 5 418 394 | 2 237 627 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 28 149 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 6 665 363 | 6 019 195 |
| Sum gjeld | | 7 071 476 | 6 417 128 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 372 452 | 7 430 519 |



Organisasjonsnr: 979 707 371
SJØBUA MARINA EIENDOM 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. 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. 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

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

| Sum | Beløp |
|-----|-------|
|-----|-------|

| | |
|--------------------------|---|
| Balanseført verdi 31.12. | Varige driftsmidler Immaterielle eiend. |
|--------------------------|---|

Note



5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
| | 630000.00 | 570000.00 |

| <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> |
|---|--------------|------------------|
| | 5418393.00 | 2237627.00 |

| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
| | | |

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
| | |

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

Note

2

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

Sjøbua Marina Eiendom AS

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.

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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar o.l | Sum |
|--|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 10 503 932 | 152 000 | 10 655 932 |
| Tilgang i året | 1 057 728 | 31 927 | 1 089 655 |
| Avgang i året | 0 | (152 000) | (152 000) |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 11 561 660 | 31 927 | 11 593 587 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | (3 839 960) | (81 070) | (3 921 030) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | (4 114 372) | (3 468) | (4 117 840) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2021 | 7 447 288 | 28 459 | 7 475 747 |
| Årets avskrivninger | (274 412) | (3 468) | (277 880) |
| Økonomisk levetid | 20 - 40 år | 3 - 5 år | |
| Avskrivningsplan: Lineær | 2,5 - 5 % | 20 - 33,33 % | |

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000,00 |
| Sum | 100 | | 100 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Andersen Holding AS | 100 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------|-----------|
| Fordringer | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 630 000 | 570 000 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 5 418 393 | 2 237 627 |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000 | 905 090 | 8 301 | 1 013 391 |
| Årets resultat | | | 556 153 | 556 153 |
| Konsernbidrag | | | (268 568) | (268 568) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000 | 905 090 | 295 886 | 1 300 976 |



Note 7 - Midl. 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: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Anleggsmidler | 1 808 787 | 1 845 967 | (37 180) |
| Sum midlertidige forskjeller | 1 808 787 | 1 845 967 | (37 180) |
| Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22% | 397 933 | 406 113 | (8 180) |

Note 8 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 713 017 | 625 657 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (37 180) | (14 457) |
| Årets skattegrunnlag | 675 837 | 611 200 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 148 684 | 134 464 |
| Sum | 148 684 | 134 464 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 8 180 | 3 180 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 156 864 | 137 644 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 148 684 | 134 464 |
| -Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden | (75 750) | |
| Betalbar skatt i balansen | 72 934 | 134 464 |