



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 042 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTERET NESODDEN AS
Forretningsadresse: Kavringen
1452 NESODDTANGEN

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: Paul Frederik Støp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 317 269	8 953 995
Annen driftsinntekt		340 000	330 000
Sum inntekter		9 657 269	9 283 995
Kostnader			
Varekostnad		4 642 381	4 091 794
Lønnskostnad	2,7	3 798 495	3 330 618
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	276 201	238 842
Annen driftskostnad		770 713	705 869
Sum kostnader		9 487 789	8 367 124
Driftsresultat		169 480	916 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	2 531
Annen finansinntekt		3 340	3 803
Sum finansinntekter		3 513	6 334
Annen rentekostnad			2 060
Annen finanskostnad			254
Sum finanskostnader		0	2 314
Netto finans		3 513	4 020
Ordinært resultat før skattekostnad		172 993	920 891
Skattekostnad på ordinært resultat		38 059	202 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		134 934	718 295
Årsresultat		134 934	718 295
Totalresultat		134 934	718 295
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		134 934	718 295



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		134 934	718 295



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	75 000	75 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	430 491	706 692
Sum varige driftsmidler		505 491	781 692
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		505 491	781 692
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		512 071	547 729
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	384 841	203 916
Andre fordringer		4 003	18 695
Sum fordringer		388 844	222 611
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 793 155	2 546 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 793 155	2 546 275
Sum omløpsmidler		2 694 070	3 316 615
SUM EIENDELER		3 199 560	4 098 307



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 261 615	1 261 615
Sum innskutt egenkapital		1 461 615	1 461 615
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		642 198	507 264
Sum opptjent egenkapital		642 198	507 264
Sum egenkapital		2 103 813	1 968 879
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 978	41 878
Sum avsetninger for forpliktelser		9 978	41 878
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	34 734	14 152
Betalbar skatt		69 959	212 604
Skyldige offentlige avgifter		561 577	452 488
Kortsiktig konserngjeld	4	111 615	1 130 182
Annen kortsiktig gjeld		307 884	278 123
Sum kortsiktig gjeld		1 085 769	2 087 549
Sum gjeld		1 095 747	2 129 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 199 560	4 098 307



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 145979

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 042 444
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØSENTERET NESODDEN AS
Forretningsadresse: Kavringen
1452 NESODDTANGEN

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: Paul Frederik Støp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 16.03.2022



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 317 269	8 953 995
Annen driftsinntekt		340 000	330 000
Sum inntekter		9 657 269	9 283 995
Kostnader			
Varekostnad		4 642 381	4 091 794
Lønnskostnad	2,7	3 798 495	3 330 618
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	276 201	238 842
Annen driftskostnad		770 713	705 869
Sum kostnader		9 487 789	8 367 124
Driftsresultat		169 480	916 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	2 531
Annen finansinntekt		3 340	3 803
Sum finansinntekter		3 513	6 334
Annen rentekostnad			2 060
Annen finanskostnad			254
Sum finanskostnader		0	2 314
Netto finans		3 513	4 020
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		172 993	920 891
Skattekostnad på ordinært resultat		38 059	202 596
Ordinært resultat etter skattekostnad		134 934	718 295
Årsresultat		134 934	718 295
Totalresultat		134 934	718 295
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		134 934	718 295
Sum overføringer og disponeringer		134 934	718 295



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	75 000	75 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	430 491	706 692
Sum varige driftsmidler		505 491	781 692
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		505 491	781 692
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		512 071	547 729
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	384 841	203 916
Andre fordringer		4 003	18 695
Sum fordringer		388 844	222 611
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 793 155	2 546 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 793 155	2 546 275
Sum omløpsmidler		2 694 070	3 316 615
SUM EIENDELER		3 199 560	4 098 307

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 261 615	1 261 615
Sum innskutt egenkapital		1 461 615	1 461 615
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		642 198	507 264
Sum opptjent egenkapital		642 198	507 264
Sum egenkapital		2 103 813	1 968 879
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 978	41 878
Sum avsetninger for forpliktelser		9 978	41 878
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	34 734	14 152
Betalbar skatt		69 959	212 604
Skyldige offentlige avgifter		561 577	452 488
Kortsiktig konserngjeld	4	111 615	1 130 182
Annen kortsiktig gjeld		307 884	278 123
Sum kortsiktig gjeld		1 085 769	2 087 549
Sum gjeld		1 095 747	2 129 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 199 560	4 098 307



Organisasjonsnr: 969 042 444
SJØSENTERET NESODDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3119744.00	2746475.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	472206.00	394932.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	159446.00	139423.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47098.00	49788.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3798494.00	3330618.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2845949.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	156335.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2689614.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	276201.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	430492.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2259122.00	

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

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Støp Holding AS

Forretningskontor for morselskapet

Nesodden

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 - 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>
	111615.00	1130182.00

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

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

Note

5

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

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

430491.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

2000000.00

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Det er stilt sikkerhet for søsterselskapets gjeld til Nordea Bank Norge ASA på inntil kr 2 000 000.

Mer om gjeld

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Sjøsenderet Nesodden AS - Revisors beretning 2021

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), signert 10.03.2022 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



TK Revisjon AS



MEDELM I
REVISORFORENINGEN

Til generalforsamlingen i Sjøsenderet Nesodden AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Sjøsenderet Nesodden AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 134 934. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 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, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

MEDELM I DEN NORSKE REVISORFORENING / AUTORISERT REGNSKAPSFØRERSKAP
FORETAKSREGISTERET/ORG.NR 924 117 958MVA, NYGÅRDSVEIEN 20A, 1423 SKI
Telefon: +47 913 89 366, E-post: tormod@rj.no

Dokumentet er signert digitalt av:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), 10.03.2022

Forseglet av



Posten Norge



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 avviklet.

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.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Ski, 10. mars 2022
TK Revisjon AS

Tormod Karlsrud
Statsautorisert revisor

(Elektronisk signert)

Dokumentet er signert digitalt av:

- Karlsrud, Tormod (17.04.1977), 10.03.2022

Forseglet av



Posten Norge