



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 522 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARTMANN'S MARINA AS
Forretningsadresse: Østre Strandgate
4610 KRISTIANSAND S

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: Josef Flatebø Schlezinger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2021

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, 21.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 015 343	5 722 492
Sum inntekter		6 015 343	5 722 492
Kostnader			
Varekostnad		4 594 816	4 664 598
Lønnskostnad	5	88 318	75 624
Avskrivning på varige driftsmidler	6	10 979	7 463
Annen driftskostnad		856 117	715 916
Sum kostnader		5 550 230	5 463 601
Driftsresultat		465 112	258 892
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		165	786
Sum finansinntekter		165	786
Annen rentekostnad		2 917	2 455
Annen finanskostnad		234	
Sum finanskostnader		3 151	2 455
Netto finans		-2 986	-1 669
Ordinært resultat før skattekostnad		462 126	257 223
Skattekostnad på ordinært resultat	4	115 028	17 761
Ordinært resultat etter skattekostnad		347 098	239 462
Årsresultat		347 098	239 462
Årsresultat etter minoritetsinteresser		347 098	239 462
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	200 000	
Overføringer annen egenkapital	3	147 098	239 462
Sum overføringer og disponeringer		347 098	239 462



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			15 146
Sum immaterielle eiendeler			15 146
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		34 835	
Maskiner og anlegg			7 463
Sum varige driftsmidler		34 835	7 463
Sum anleggsmidler		34 835	22 609
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		98 670	244 092
Sum varer		98 670	244 092
Fordringer			
Kundefordringer		12 676	56 636
Andre kortsiktige fordringer			200 943
Sum fordringer		12 676	257 579
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	640 507	235 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		640 507	235 630
Sum omløpsmidler		751 853	737 302
SUM EIENDELER		786 688	759 911

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital	1	205 000	205 000
Sum innskutt egenkapital		205 000	205 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	429 461	265 363
Sum opptjent egenkapital		429 461	265 363
Sum egenkapital		634 461	470 363
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 232	-11 277
Betalbar skatt	4	99 882	53 933
Skyldig offentlige avgifter		-4 887	200 455
Utbytte			17 000
Annen kortsiktig gjeld			29 437
Sum kortsiktig gjeld		152 227	289 549
Sum gjeld		152 227	289 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		786 688	759 911



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 150359

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 522 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARTMANN'S MARINA AS
Forretningsadresse: Østre Strandgate
4610 KRISTIANSAND S

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: Josef Flatebø Schlezinger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2021

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 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, 15.03.2021

Brønnøysundregistrene

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



Organisasjonsnr: 984 522 576
HARTMANN'S MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 015 343	5 722 492
Sum inntekter		6 015 343	5 722 492
Kostnader			
Varekostnad		4 594 816	4 664 598
Lønnskostnad	5	88 318	75 624
Avskrivning på varige driftsmidler	6	10 979	7 463
Annen driftskostnad		856 117	715 916
Sum kostnader		5 550 230	5 463 601
Driftesresultat		465 112	258 892
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		165	786
Sum finansinntekter		165	786
Annen rentekostnad		2 917	2 455
Annen finanskostnad		234	
Sum finanskostnader		3 151	2 455
Netto finans		-2 986	-1 669
Ordinært resultat før skattekostnad		462 126	257 223
Skattekostnad på ordinært resultat	4	115 028	17 761
Ordinært resultat etter skattekostnad		347 098	239 462
Årsresultat		347 098	239 462
Årsresultat etter minoritetsinteressene		347 098	239 462
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	200 000	
Overføringer annen egenkapital	3	147 098	239 462
Sum overføringer og disponeringer		347 098	239 462



Organisasjonnr: 984 522 576
HARTMANN'S MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			15 146
Sum immaterielle eiendeler			15 146
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
		34 835	
Maskiner og anlegg			7 463
Sum varige driftsmidler		34 835	7 463
Sum anleggsmidler		34 835	22 609
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		98 670	244 092
Sum varer		98 670	244 092
Fordringer			
Kundefordringer		12 676	56 636
Andre kortsiktige fordringer			200 943
Sum fordringer		12 676	257 579
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	640 507	235 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		640 507	235 630
Sum omløpsmidler		751 853	737 302
SUM EIENDELER		786 688	759 911
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	205 000	205 000
Sum innskutt egenkapital		205 000	205 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	429 461	265 363
Sum opptjent egenkapital		429 461	265 363



Sum egenkapital	634 461	470 363
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	57 232	-11 277
Betalbar skatt	99 882	53 933
Skyldig offentlige avgifter	-4 887	200 455
Utbytte		17 000
Annen kortsiktig gjeld		29 437
Sum kortsiktig gjeld	152 227	289 549
Sum gjeld	152 227	289 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	786 688	759 911



Organisasjonnr: 984 522 576
HARTMANNS MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	20500.00	10.00	205000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bryggen Invest Sør AS	15375.00	75.00%	Ordinære aksjer
K Herlofsen Holding AS	5125.00	25.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	20500.00	100.00%	

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Hartmanns Marina AS**

Organisasjonsnr. 984522576

Utarbeidet av:

Jrm Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S



Organisasjonsnr. 916967799



Hartmanns Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 015 343	5 722 492
Sum driftsinntekter		6 015 343	5 722 492
Driftskostnader			
Varekostnad		4 594 816	4 664 598
Lønnskostnad	5	88 318	75 624
Avskrivning på varige driftsmidler	6	10 979	7 463
Annen driftskostnad		856 117	715 916
Sum driftskostnader		5 550 230	5 463 601
DRIFTSRESULTAT		465 112	258 892
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		165	786
Sum finansinntekter		165	786
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 917	2 455
Annen finanskostnad		234	0
Sum finanskostnader		3 151	2 455
NETTO FINANSPOSTER		(2 986)	(1 669)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		462 126	257 223
Skattekostnad på ordinært resultat	4	115 028	17 761
ORDINÆRT RESULTAT		347 098	239 462
ÅRSRESULTAT		347 098	239 462
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	200 000	0
Overføringer annen egenkapital	3	147 098	239 462
SUM OVERF. OG DISP.		347 098	239 462

Årsregnskap for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	15 146
Sum immaterielle eiendeler		0	15 146
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		34 835	0
Maskiner og anlegg		0	7 463
Sum varige driftsmidler		34 835	7 463
SUM ANLEGGSMIDLER		34 835	22 609
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 676	56 636
Andre kortsiktige fordringer		0	200 943
Sum fordringer		12 676	257 579
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	640 507	235 630
SUM OMLØPSMIDLER		751 853	737 302
SUM EIENDELER		786 688	759 911
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	205 000	205 000
Sum innskutt egenkapital		205 000	205 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	429 461	265 363
Sum opptjent egenkapital		429 461	265 363
SUM EGENKAPITAL		634 461	470 363
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		57 232	(11 277)
Betalbar skatt	4	99 882	53 933
Skylidig offentlige avgifter		(4 887)	200 455
Utbytte		0	17 000
Annen kortsiktig gjeld		0	29 437
SUM KORTSIKTIG GJELD		152 227	289 549
SUM GJELD		152 227	289 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		786 688	759 911

Kristiansand, den 09.03.2021

Årsregnskap for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

Jan Arnold Høgetveit
Styrets leder

Årsregnskap for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i 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 som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 20 500 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 205 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Bryggen Invest Sør AS	991 421 335	15 375	75,00 %
K Herlofsen Holding AS	988 349 828	5 125	25,00 %

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 901 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 3 901.

Note 3 - EK- endring med annen innskutt EK

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	205 000	0	0	265 363
+Fra årets resultat			0	147 098
+/-Andre transaksjoner	0	0	0	17 000
=Pr 31.12.	205 000	0	0	429 461

Note 4 - Skattekostnad, Utsatt skattefordel og Disponering oversikt.

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	462 126
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-8 119
= Inntekt	454 007

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	99 882
= Sum betalbar skatt	99 882
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	15 146
= Ordinær skattekostnad	115 028
Skattesats i inntektsåret	22

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	99 882
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	99 882

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-60 728	-68 847
= Grunnlag utsatt skatt	-60 728	-68 847
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	60 728	68 847
= Grunnlag utsatt skattefordel	60 728	68 847
Utsatt skattefordel	13 360	15 146
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	60 728	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	13 360	0
Bokført utsatt skattefordel	0	15 146

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	462 126
Skattekostnad	115 028
Årets resultat	347 098

Disponeringer

Avsatt til utbytte	200 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	147 098
Sum disponert	347 098

Note 5 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	77 404	67 283
Arbeidsgiveravgift	10 914	9 487
Pensjonskostnader	0	-1 701
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	555
Totalt	88 319	75 624

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	37 316	69 839	107 156
+ Tilgang	38 350	0	0	38 350
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	38 350	37 316	69 839	145 506
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	29 853	69 839	99 692
+ Ordinære avskrivninger	3 515	7 463	0	10 979
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbaketørt avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 515	37 316	69 839	110 671
Balanseført verdi pr 31/12	34 835	0	0	34 835
Prosentstøtt for ord.avskr	10-10	20-20	20-20	

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

**Årsregnskap 2020
for
Hartmanns Marina AS**

Organisasjonsnr. 984522576

Utarbeidet av:

Jrm Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S
Organisasjonsnr. 916967799



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 015 343	5 722 492
Sum driftsinntekter		6 015 343	5 722 492
Driftskostnader			
Varekostnad		4 594 816	4 664 598
Lønnskostnad	5	88 318	75 624
Avskrivning på varige driftsmidler	6	10 979	7 463
Annen driftskostnad		856 117	715 916
Sum driftskostnader		5 550 230	5 463 601
DRIFTSRESULTAT		465 112	258 892
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		165	786
Sum finansinntekter		165	786
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 917	2 455
Annen finanskostnad		234	0
Sum finanskostnader		3 151	2 455
NETTO FINANSPOSTER		(2 986)	(1 669)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		462 126	257 223
Skattekostnad på ordinært resultat	4	115 028	17 761
ORDINÆRT RESULTAT		347 098	239 462
ÅRSRESULTAT		347 098	239 462
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	200 000	0
Overføringer annen egenkapital	3	147 098	239 462
SUM OVERF. OG DISP.		347 098	239 462

Årsregnskap for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	15 146
Sum immaterielle eiendeler		0	15 146
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		34 835	0
Maskiner og anlegg		0	7 463
Sum varige driftsmidler		34 835	7 463
SUM ANLEGGSMIDLER		34 835	22 609
OMLØPSMIDLER			
Varer		98 670	244 092
Fordringer			
Kundefordringer		12 676	56 636
Andre kortsiktige fordringer		0	200 943
Sum fordringer		12 676	257 579
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	640 507	235 630
SUM OMLØPSMIDLER		751 853	737 302
SUM EIENDELER		786 688	759 911
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	205 000	205 000
Sum innskutt egenkapital		205 000	205 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	429 461	265 363
Sum opptjent egenkapital		429 461	265 363
SUM EGENKAPITAL		634 461	470 363
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		57 232	(11 277)
Betalbar skatt	4	99 882	53 933
Skyldig offentlige avgifter		(4 887)	200 455
Utbytte		0	17 000
Annen kortsiktig gjeld		0	29 437
SUM KORTSIKTIG GJELD		152 227	289 549
SUM GJELD		152 227	289 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		786 688	759 911

Årsregnskap for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

Kristiansand, den 09.03.2021

DocuSigned by:

Jan A. Høgetveit

Jan Arne Høgetveit
Styrets leder



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i 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 som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 20 500 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 205 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Bryggen Invest Sør AS	991 421 335	15 375	75,00 %
K Hertofsen Holding AS	988 349 828	5 125	25,00 %

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 3 901 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 3 901.

Note 3 - EK- endring med annen innskutt EK

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	205 000	0	0	265 363
+Fra årets resultat			0	147 098
+/-Andre transaksjoner	0	0	0	17 000
=Pr 31.12.	205 000	0	0	429 461

Note 4 - Skattekostnad, Utsatt skattefordel og Disponering oversikt.

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	462 126
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-8 119
= Inntekt	454 007

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	99 882
= Sum betalbar skatt	99 882
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	15 146
= Ordinær skattekostnad	115 028
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	99 882
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	99 882

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-60 728	-68 847
= Grunnlag utsatt skatt	-60 728	-68 847
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	60 728	68 847
= Grunnlag utsatt skattefordel	60 728	68 847
Utsatt skattefordel	13 360	15 146
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	60 728	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	13 360	0
Bokført utsatt skattefordel	0	15 146

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	462 126
Skattekostnad	115 028
Årets resultat	347 098

Disponeringer

Avsatt til utbytte	200 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	147 098
Sum disponert	347 098

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576



DocuSign Envelope ID: CF0C872D-AAB6-4F4D-AA38-E6B4C88FE0D4

Hartmanns Marina AS

Noter 2020

Note 5 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	77 404	67 283
Arbeidsgiveravgift	10 914	9 487
Pensjonskostnader	0	-1 701
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	555
Totalt	88 319	75 624

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	37 316	69 839	107 156
+ Tilgang	38 350	0	0	38 350
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	38 350	37 316	69 839	145 506
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	29 853	69 839	99 692
+ Ordinære avskrivninger	3 515	7 463	0	10 979
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 515	37 316	69 839	110 671
Balanseført verdi pr 31/12	34 835	0	0	34 835
Prosentstakt for ord.avskr	10-10	20-20	20-20	

Noter for Hartmanns Marina AS

Organisasjonsnr. 984522576