



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 257 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINNES MARINA AS
Forretningsadresse: Tønsvikvegen 822
9023 KROKELVDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Morten Andre Mortensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 070 000	295 000
Annen driftsinntekt		382 900	213 800
Sum inntekter		1 452 900	508 800
Kostnader			
Varekostnad		621 218	191 144
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 912	50 045
Annen driftskostnad		160 192	137 812
Sum kostnader		847 322	379 001
Driftsresultat		605 578	129 799
Annen rentekostnad		183 367	156 974
Annen finanskostnad		40 000	40 000
Sum finanskostnader		223 367	196 974
Netto finans		-223 367	-196 974
Ordinært resultat før skattekostnad		382 211	-67 176
Skattekostnad på ordinært resultat	2	40 327	
Ordinært resultat etter skattekostnad		341 884	-67 176
Årsresultat		341 884	-67 176
Årsresultat etter minoritetsinteresser		341 884	-67 176
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	193 331	-67 176
Overføringer annen egenkapital		148 553	
Sum overføringer og disponeringer		341 884	-67 176



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 768 683	1 154 595
Sum varige driftsmidler		1 768 683	1 154 595
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		130 813	
Sum finansielle anleggsmidler		130 813	
Sum anleggsmidler		1 899 496	1 154 595
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		573 423	1 194 641
Sum varer		573 423	1 194 641
Fordringer			
Kundefordringer		350 500	92 000
Andre kortsiktige fordringer		7 666	5 577
Konsernfordringer			5 000
Sum fordringer		358 166	102 577
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 824	9 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 824	9 999
Sum omløpsmidler		949 413	1 307 218
SUM EIENDELER		2 848 909	2 461 813

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		148 553	
Udekket tap	3		193 331
Sum opptjent egenkapital		148 553	-193 331
Sum egenkapital		248 553	-93 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		8 141	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 141	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	380 000	380 000
Sum annen langsiktig gjeld		380 000	380 000
Sum langsiktig gjeld		388 141	380 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 053 324	2 041 485
Leverandørgjeld		126 706	113 658
Betalbar skatt		32 186	
Annen kortsiktig gjeld			20 000
Sum kortsiktig gjeld		2 212 215	2 175 143
Sum gjeld		2 600 356	2 555 143
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 848 909	2 461 813



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 699772

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 257 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STEINNES MARINA AS
Forretningsadresse: Tønsvikvegen 822
9023 KROKELVDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Morten Andre Mortensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.07.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 05.08.2023

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: 917 257 353
STEINNES MARINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 070 000	295 000
Annen driftsinntekt		382 900	213 800
Sum inntekter		1 452 900	508 800
Kostnader			
Varekostnad		621 218	191 144
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 912	50 045
Annen driftskostnad		160 192	137 812
Sum kostnader		847 322	379 001
Driftsresultat		605 578	129 799
Annen rentekostnad		183 367	156 974
Annen finanskostnad		40 000	40 000
Sum finanskostnader		223 367	196 974
Netto finans		-223 367	-196 974
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	40 327	
Ordinært resultat etter skattekostnad		341 884	-67 176
Årsresultat		341 884	-67 176
Årsresultat etter minoritetsinteresser		341 884	-67 176
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	193 331	-67 176
Overføringer annen egenkapital		148 553	
Sum overføringer og disponeringer		341 884	-67 176



Organisasjonsnr: 917 257 353
STEINNES MARINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

1

1 768 683

1 154 595

Sum varige driftsmidler

1 768 683

1 154 595

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

130 813

Sum finansielle
anleggsmidler

130 813

Sum anleggsmidler

1 899 496

1 154 595

Omløpsmidler

Varer

Varer

573 423

1 194 641

Sum varer

573 423

1 194 641

Fordringer

Kundefordringer

350 500

92 000

Andre kortsiktige
fordringer

7 666

5 577

Konsernfordringer

5 000

Sum fordringer

358 166

102 577

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

17 824

9 999

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

17 824

9 999

Sum omløpsmidler

949 413

1 307 218

SUM EIENDELER

2 848 909

2 461 813

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

3,4

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		148 553	
Udekket tap	3		193 331
Sum opptjent egenkapital		148 553	-193 331
Sum egenkapital		248 553	-93 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		8 141	
Sum avsetninger for forpliktelseser		8 141	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	380 000	380 000
Sum annen langsiktig gjeld		380 000	380 000
Sum langsiktig gjeld		388 141	380 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 053 324	2 041 485
Leverandørgjeld		126 706	113 658
Betalbar skatt		32 186	
Annen kortsiktig gjeld			20 000
Sum kortsiktig gjeld		2 212 215	2 175 143
Sum gjeld		2 600 356	2 555 143
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 848 909	2 461 813



Organisasjonsnr: 917 257 353
STEINNES MARINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Steinnes Marina AS**

Organisasjonsnr. 917257353

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 889438762





Steinnes Marina AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 070 000	295 000
Annen driftsinntekt		382 900	213 800
Sum driftsinntekter		1 452 900	508 800
Driftskostnader			
Varekostnad		621 218	191 144
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 912	50 045
Annen driftskostnad		160 192	137 812
Sum driftskostnader		847 322	379 001
DRIFTSRESULTAT		605 578	129 799
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		183 367	156 974
Annen finanskostnad		40 000	40 000
Sum finanskostnader		223 367	196 974
NETTO FINANSPOSTER		(223 367)	(196 974)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		382 211	(67 176)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	40 327	0
ORDINÆRT RESULTAT		341 884	(67 176)
ÅRSRESULTAT		341 884	(67 176)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		148 553	0
Fremføring av udekket tap	3	193 331	(67 176)
SUM OVERF. OG DISP.		341 884	(67 176)

Årsregnskap for Steinnes Marina AS

Organisasjonsnr. 917257353



Steinnes Marina AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 768 683	1 154 595
Sum varige driftsmidler		1 768 683	1 154 595
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		130 813	0
Sum finansielle anleggsmidler		130 813	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 899 496	1 154 595
OMLØPSMIDLER			
Varer		573 423	1 194 641
Fordringer			
Kundefordringer		350 500	92 000
Fordringer på konsernselskap		0	5 000
Andre kortsiktige fordringer		7 666	5 577
Sum fordringer		358 166	102 577
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 824	9 999
SUM OMLØPSMIDLER		949 413	1 307 218
SUM EIENDELER		2 848 909	2 461 813
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		148 553	0
Udekket tap	3	0	(193 331)
Sum opptjent egenkapital		148 553	(193 331)
SUM EGENKAPITAL		248 553	(93 331)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		8 141	0
Sum avsetning for forpliktelser		8 141	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	380 000	380 000
Sum annen langsiktig gjeld		380 000	380 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		388 141	380 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 053 324	2 041 485
Leverandørgjeld		126 706	113 658
Betalbar skatt		32 186	0
Annen kortsiktig gjeld		0	20 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 212 215	2 175 143
SUM GJELD		2 600 356	2 555 143
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 848 909	2 461 813



Steinnes Marina AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Tromsø den 23.07.2023
Morten Andre Mortensen
Styreleder/daglig leder

Magne Dagfinn Mortensen
Styremedlem



Steinnes Marina AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke ansatte og har derfor ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Steinnes Marina AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 224 702
+ Tilgang	680 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 904 702
Akk. av/nedskr. pr 1/1	70 107
+ Ordinære avskrivninger	65 912
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	136 019
Balanseført verdi pr 31/12	1 768 683
Prosentats for ord.avskr	4-10

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	382 211
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-11 352
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	370 859
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	224 557
= Inntekt	146 302

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	32 186
= Sum betalbar skatt	32 186
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	8 141
= Ordinær skattekostnad	40 327
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	32 186
= Betalbar skatt i balansen	32 186



Steinnes Marina AS

Noter 2022

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	37 008	25 656	-11 352
Sum	37 008	25 656	-11 352

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	37 008	25 656
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	224 557
= Grunnlag utsatt skatt	37 008	-198 901
Utsatt skatt	8 141	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	198 901
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	198 901
Utsatt skattefordel	0	43 758
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	198 900
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	43 758
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-193 331	-93 331
+Fra årets resultat			341 884	341 884
Pr 31.12.	100 000	0	148 553	248 553

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

	Antall aksjer	Samlet pålydende	Vedtektsbestemmelser om stemmerett
Morten Andre Mortensen	50	50 000	50%
Magne Dagfinn Mortensen	50	50 000	50%



Steinnes Marina AS

Noter 2022

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Antall aksjer

Medlemmer av styret	100
---------------------	-----

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld


Lånet er ytet av:	Leah Holding AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 380 000
Rentesats:	0 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjon er kassekreditt med kredittramme 2.000.000,-



 BankID Signing
Morten Andre Mortensen
2023-07-23

 BankID Signing
Magne Dagfinn Mortensen
2023-08-02

Årsregnskap 2022 for Steinnes Marina AS

Organisasjonsnr. 917257353

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 889438762



Steinnes Marina AS



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 070 000	295 000
Annen driftsinntekt		382 900	213 800
Sum driftsinntekter		1 452 900	508 800
Driftskostnader			
Varekostnad		621 218	191 144
Avskrivning på varige driftsmidler	1	65 912	50 045
Annen driftskostnad		160 192	137 812
Sum driftskostnader		847 322	379 001
DRIFTSRESULTAT		605 578	129 799
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		183 367	156 974
Annen finanskostnad		40 000	40 000
Sum finanskostnader		223 367	196 974
NETTO FINANSPOSTER		(223 367)	(196 974)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		382 211	(67 176)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	40 327	0
ORDINÆRT RESULTAT		341 884	(67 176)
ÅRSRESULTAT		341 884	(67 176)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		148 553	0
Fremføring av udekket tap	3	193 331	(67 176)
SUM OVERF. OG DISP.		341 884	(67 176)



Steinnes Marina AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 768 683	1 154 595
Sum varige driftsmidler		1 768 683	1 154 595
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		130 813	0
Sum finansielle anleggsmidler		130 813	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 899 496	1 154 595
OMLØPSMIDLER			
Varer		573 423	1 194 641
Fordringer			
Kundefordringer		350 500	92 000
Fordringer på konsernselskap		0	5 000
Andre kortsiktige fordringer		7 666	5 577
Sum fordringer		358 166	102 577
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 824	9 999
SUM OMLØPSMIDLER		949 413	1 307 218
SUM EIENDELER		2 848 909	2 461 813
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		148 553	0
Udekket tap	3	0	(193 331)
Sum opptjent egenkapital		148 553	(193 331)
SUM EGENKAPITAL		248 553	(93 331)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		8 141	0
Sum avsetning for forpliktelser		8 141	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	380 000	380 000
Sum annen langsiktig gjeld		380 000	380 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		388 141	380 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 053 324	2 041 485
Leverandørgjeld		126 706	113 658
Betalbar skatt		32 186	0
Annen kortsiktig gjeld		0	20 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 212 215	2 175 143
SUM GJELD		2 600 356	2 555 143
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 848 909	2 461 813

Årsregnskap for Steinnes Marina AS

Organisasjonsnr. 917257353



Steinnes Marina AS



Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Tromsø den 23.07.2023
Morten Andre Mortensen
Styreleder/daglig leder

Magne Dagfinn Mortensen
Styremedlem



Steinnes Marina AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke ansatte og har derfor ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.



Steinnes Marina AS



Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 224 702
+ Tilgang	680 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 904 702
Akk. av/nedskr. pr 1/1	70 107
+ Ordinære avskrivninger	65 912
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	136 019
Balanseført verdi pr 31/12	1 768 683
Prosentats for ord.avskr	4-10

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	382 211
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-11 352
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	370 859
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	224 557
= Inntekt	146 302

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	32 186
= Sum betalbar skatt	32 186
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	8 141
= Ordinær skattekostnad	40 327
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	32 186
= Betalbar skatt i balansen	32 186



Steinnes Marina AS



Noter 2022

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	37 008	25 656	-11 352
Sum	37 008	25 656	-11 352

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

-11 352

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	37 008	25 656
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	224 557
= Grunnlag utsatt skatt	37 008	-198 901
Utsatt skatt	8 141	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	198 901
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	198 901
Utsatt skattefordel	0	43 758
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	198 900
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	43 758
Bokført utsatt skattefordel	0	0

I henhold til god regnskassførerskikk for små foretak bokføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-193 331	-93 331
+Fra årets resultat			341 884	341 884
Pr 31.12.	100 000	0	148 553	248 553

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

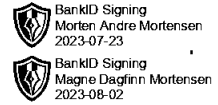
	Antall aksjer	Samlet pålydende	Vedtektsbestemmelser om stemmerett
Morten Andre Mortensen	50	50 000	50%
Magne Dagfinn Mortensen	50	50 000	50%

Noter for Steinnes Marina AS

Organisasjonsnr. 917257353



Steinnes Marina AS



Noter 2022

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Antall aksjer

Medlemmer av styret	100
---------------------	-----

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Leah Holding AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 380 000
Rentesats:	0 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjon er kassekreditt med kredittramme 2.000.000,-