

Resultatregnskap

Middvik Feriesenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Leieinntekter		562 509	684 561
Sum driftsinntekter		<u>562 509</u>	<u>684 561</u>
Avskrivning	2	378 200	393 200
Annen driftskostnad		469 583	506 689
Sum driftskostnader		<u>847 783</u>	<u>899 889</u>
Driftsresultat		<u>-285 274</u>	<u>-215 328</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		21 450	33 663
Rentekostnad		7 188	13 188
Annen finanskostnad		854	356
Resultat av finansposter		<u>13 408</u>	<u>20 119</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-271 866</u>	<u>-195 209</u>
Skattekostnad	4	-59 810	-42 946
Årsresultat		<u>-212 056</u>	<u>-152 263</u>
Overføringer			
Annen egenkapital	3	-212 056	-152 263
Sum overføringer		<u>-212 056</u>	<u>-152 263</u>

Balanse

Middvik Feriesenter AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger o.a. fast eiendom	2	1 948 440	2 029 640
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 533 000	1 830 000
Sum varige driftsmidler		<u>3 481 440</u>	<u>3 859 640</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 481 440</u>	<u>3 859 640</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		63 337	181 722
Sum fordringer		<u>63 337</u>	<u>181 722</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 812 774	2 541 695
Sum omløpsmidler		<u>2 876 111</u>	<u>2 723 417</u>
Sum eiendeler		<u>6 357 551</u>	<u>6 583 057</u>

Balanse

Middvik Feriesenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	560 000	560 000
Sum innskutt egenkapital		<u>560 000</u>	<u>560 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 077 753	4 289 809
Sum opptjent egenkapital		<u>4 077 753</u>	<u>4 289 809</u>
Sum egenkapital		<u>4 637 753</u>	<u>4 849 809</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	89 165	148 975
Sum avsetning for forpliktelser		<u>89 165</u>	<u>148 975</u>
Langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 404 316	1 404 316
Sum langsiktig gjeld		<u>1 404 316</u>	<u>1 404 316</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		226 317	179 957
Sum kortsiktig gjeld		<u>226 317</u>	<u>179 957</u>
Sum gjeld		<u>1 719 798</u>	<u>1 733 248</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 357 551</u>	<u>6 583 057</u>

Avaldsnes, 22.03.2022


Magre Nilsen
Styrets leder/daglig leder

Middvik Feriesenter AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringene er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen dersom kriteriene for balanseføring er tilfredsstillt.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Note 1 - Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Bygninger o.a. fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 1.1	4 022 085	5 496 107	9 518 192
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	4 022 085	5 496 107	9 518 192
Akkumulerte avskrivninger 1.1	-1 992 445	-3 666 107	-5 658 552
Avgang avskrivninger	0	0	0
Årets avskrivning	-81 200	-297 000	-378 200
Bokført verdi pr. 31.12	1 948 440	1 533 000	3 481 440
Økonomisk levetid	50	5-10	
Avskrivningsplan	Lineær over 50 år	Lineær over 5-10 år	

Note 3 – Egenkapital og aksjeeiere

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1. januar 2021	560 000	4 289 809	4 849 809
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Årets resultat		-212 056	-212 056
Egenkapital 31. desember 2021	560 000	4 077 753	4 637 753

Eierstruktur

Aksjeeiere i selskapet pr. 31.12.21. var:

	Aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Magne Nilsen	560	100 %	100 %

Note 4 – Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	-59 810
Årets totale skattekostnad	-59 810

Årets skattegrunnlag fremkommer slik:

Resultat før skatt	-271 866
Permanente forskjeller	0
Endring midlertidige forskjeller driftsmidler	130 442
Årets skattegrunnlag	-141 424

Utsatt skatt/skattefordel

	1.1.21	31.12.21	Endring
Driftsmidler	1 199 924	1 100 059	99 865
Gevinst- og tapskonto	152 888	122 310	30 578
Underskudd til fremføring	-675 652	-817 075	141 423
Netto grunnlag	677 160	405 294	271 866
Utsatt skatt/skattefordel	22 %	148 975	89 165

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.