



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 048 342
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA FRISKSENTER AS
Forretningsadresse: Storgata 8
8430 MYRE

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: Per Erling Bjørkås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2021

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, 01.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 731 838	5 058 472
Annen driftsinntekt		126 892	40 120
Sum inntekter		4 858 730	5 098 592
Kostnader			
Varekostnad		62 062	81 631
Lønnskostnad	3, 4, 9, 12	3 660 766	3 306 584
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	90 000	83 488
Annen driftskostnad	6	1 373 916	1 484 015
Sum kostnader		5 186 744	4 955 717
Driftsresultat		-328 014	142 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		88	190
Sum finansinntekter		88	190
Annen rentekostnad	8	8 866	15 094
Annen finanskostnad		1	
Sum finanskostnader		8 866	15 094
Netto finans		-8 778	-14 904
Ordinært resultat før skattekostnad		-336 792	127 971
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-73 287	28 153
Ordinært resultat etter skattekostnad		-263 505	99 818
Årsresultat		-263 505	99 818
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-263 505	99 818
Totalresultat		-263 505	99 818



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	11	-263 505	99 818
Sum overføringer og disponeringer		-263 505	99 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	98 192	24 905
Sum immaterielle eiendeler		98 192	24 905
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 8	398 000	425 500
Sum varige driftsmidler		398 000	425 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 000	2 000
Sum anleggsmidler		498 192	452 405
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	7 600	8 200
Fordringer			
Kundefordringer	6	9 550	82 924
Andre kortsiktige fordringer		27 600	109 417
Sum fordringer		37 150	192 341
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	572 073	629 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		572 073	629 233
Sum omløpsmidler		616 823	829 774
SUM EIENDELER		1 115 015	1 282 179

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 11	310 000	310 000
Sum innskutt egenkapital		310 000	310 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	452 904	189 399
Sum opptjent egenkapital		-452 904	-189 399
Sum egenkapital		-142 904	120 601
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	159 992	239 996
Sum annen langsiktig gjeld		159 992	239 996
Sum langsiktig gjeld		159 992	239 996
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 901	89 360
Skyldig offentlige avgifter	7	390 948	254 652
Annen kortsiktig gjeld		660 078	577 570
Sum kortsiktig gjeld		1 097 927	921 582
Sum gjeld		1 257 919	1 161 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 115 015	1 282 179
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		398 000	425 500



Havna Frisksenter AS

Organisasjonsnummer 976 048 342

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

1. Regnskapsprinsipper

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

Det er ikke gjort unntak fra periodiseringsprinsippene.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet (transaksjonstidspunktet).

Inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Hvis virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi, foretas det nedskrivning til virkelig verdi basert på prinsippene i regnskapsstandarden om nedskrivning.

Valuta

Eventuell pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Ved eventuelle transaksjoner og sikring brukes terminkurs.

2. Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er på kr 310 000,-, fordelt på 310 aksjer à kr 1 000,-.

Alle aksjer gir lik rett i selskapet.

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Eier andel	Verv i selskapet
Karl Thomas Laupstad	33,50 %	Styreleder/ansatt
Per Bjørkås	33,25 %	Styremedlem/daglig leder
Veslemøy Brinchmann	33,25 %	Styremedlem/ansatt

Selskapet eier ikke egne aksjer.

3. Antall ansatte

Selskapets ansatte har i regnskapsåret utført 4 årsverk.

4. Ytelser til ledende personer

Godtgjørelse til ledelsen:

Det er ikke utbetalt godtgjørelser til medlemmene av styret.

Daglig leder mottok kr 1 059 682,- i lønn, ellers ingen andre godtgjørelser.

Revisor:

Selskapet har valgt bort revisjon

Fordelt slik:	Revisjon	kr	0
	Andre tjenester	kr	0



Havna Frisksenter AS

Organisasjonsnummer 976 048 342

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

5. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Goodwill	Maskiner	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	0	0	3 383 757	3 383 757
Tilgang	0	0	62 500	62 500
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	0	0	3 446 257	3 446 257
Akkumulerte avskrivninger	0	0	-3 048 257	-3 048 257
Balanseført verdi 31.12	0	0	398 000	398 000
Årets avskrivninger	0	0	90 000	90 000
Forventet økonomisk levetid	5 år	4 - 5 år	4 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Endring i avskrivningsplan	Nei	Nei	Nei	

6. Fordringer og varelager

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for avsetning for tap.
For 2020 er det avsatt kr 57 365,- i tap på kundefordringer.

Varelager er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

7. Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd pr 31.12.20 er kr 318 111,- bundne midler vedrørende skattetrekk for ansatte.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.20 utgjør kr 318 110,-.

8. Fordring, gjeld, garantiforpliktelser

Gjeld med forfall senere enn 5 år:

Gjeld til kredittinstitusjoner kr 0

Gjeld sikret ved pant:

Gjeld til kredittinstitusjoner kr 159 992

Gjennomsnittlig rente for rentebærende gjeld har vært 4,27 %.

Balanseført verdi pantsatte eiendeler:

Anleggsmidler kr 398 000

Varer kr 0

Fordringer kr 0

Sum kr 398 000

**Havna Frisksenter AS**

Organisasjonsnummer 976 048 342

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020**9. Lønnskostnader**

		2020	2019
Lønninger	kr	3 300 307	3 033 709
Arbeidsgiveravgift	kr	153 197	170 037
Pensjonskostnader	kr	168 531	69 708
Andre ytelser	kr	38 731	33 130
Sum lønnskostnader	kr	3 660 766	3 306 584

10. Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	kr	0
Beregnet refusjonsskatt	kr	0
Endring utsatt skatt	kr	-73 287
Netto skattekostnad	kr	-73 287

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	kr	-336 792
Permanente forskjeller	kr	3 668
Midlertidige forskjeller	kr	333 123
Årets skattegrunnlag	kr	0

Årets utsatte skatt/ skattefordel fremkommer som følger:

		2020	2019	Endring
Anleggsmidler	kr	1 060	-8 175	9 235
Omløpsmidler	kr	-57 365	-37 600	-19 765
Langsiktig gjeld	kr	0	0	0
Kortsiktig gjeld	kr	0	0	0
Gevinst- og tapskonto	kr	0	0	0
Underskudd til fremføring	kr	-390 021	-67 428	-322 593
Annet	kr	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	kr	-446 326	-113 203	-333 123

Utsatt skattefordel kr -98 192 -24 905 -73 287

11. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	310 000	0	-189 399	120 601
Årets resultat	-	-	-263 505	-263 505
Utbytteavsetning	-	-	0	0
Egenkapital 31.12.	310 000	0	-452 904	-142 904

Fortsatt drift

Styret vil opplyse at det i årsregnskapets balanse fremkommer at selskapets bokførte egenkapital er tapt. Dette kan indikere usikkerhet på fortsatt drift. Selskapet er preget av nedstengingen i forbindelse med koronapandemien. Styret har på dette grunnlag vurdert tiltak for å sikre selskapets drift og økonomiske stilling.

12. Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.



Balanse Havna Frisksenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 11	310 000	310 000
Sum innskutt egenkapital		310 000	310 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	-452 904	-189 399
Sum opptjent egenkapital		-452 904	-189 399
Sum egenkapital		-142 904	120 601
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	159 992	239 996
Sum annen langsiktig gjeld		159 992	239 996
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 901	89 360
Skyldig offentlige avgifter	7	390 948	254 652
Annen kortsiktig gjeld		660 078	577 570
Sum kortsiktig gjeld		1 097 927	921 582
Sum gjeld		1 257 919	1 161 578
Sum egenkapital og gjeld		1 115 015	1 282 179
Pantstillelser		398 000	425 500


10.03.2021
Styret i Havna Frisksenter AS


LAUPSTAD KARL THOMAS
styreleder


Per Erling Bjørkås
styremedlem/daglig leder


Veslemøy Erika Støre Brinchmann
styremedlem

Beate Solvoll
styremedlem

 Legally signed by
Per Erling Bjørkås
11.03.2021

 Legally signed by
Veslemøy Erika Støre Brinchmann
13.03.2021

 Legally signed by
Beate Solvoll
13.03.2021

 Legally signed by
Karl Thomas Laupstad
06.04.2021