



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 499 682
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: DAYDREAM
Forretningsadresse: Valborgs vei 4
0686 OSLO

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: Tore Solbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		355 070	409 373
Avskrivning på driftsmidler	4		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	837 590	200 046
Sum kostnader		1 192 660	609 419
Driftsresultat		-1 192 660	-609 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			42 710
Annen finansinntekt		10 758	5 032
Sum finansinntekter		10 758	47 742
Annen finanskostnad		5 944	2 607
Sum finanskostnader		5 944	2 607
Netto finans		4 814	45 135
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 187 846	-564 283
Skattekostnad	5		-625 694
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 187 846	61 411
Årsresultat		-1 187 846	61 411
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 187 846	61 411
Totalresultat		-1 187 846	61 411
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-1 187 846	61 411
Sum overføringer og disponeringer	7	-1 187 846	61 411



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Skip og flytende installasjoner	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital		1 377 846	1 418 173
Sum fordringer		1 377 846	1 418 173
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		28 266	67 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 266	67 532
Sum omløpsmidler		1 406 112	1 485 705
SUM EIENDELER		1 406 112	1 485 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Overkurs		200 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	10 000
Sum egenkapital	6, 7	200 000	10 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		1 060 793	1 435 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Leverandørgjeld		145 320	40 484
Sum kortsiktig gjeld		1 206 113	1 475 705
Sum gjeld		1 206 113	1 475 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 406 112	1 485 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 508755

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 499 682
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: DAYDREAM
Forretningsadresse: Valborgs vei 4
0686 OSLO

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: Tore Solbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		355 070	409 373
Avskrivning på driftsmidler 4			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler 4			
Annen driftskostnad 3		837 590	200 046
Sum kostnader		1 192 660	609 419
Driftsresultat		-1 192 660	-609 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			42 710
Annen finansinntekt		10 758	5 032
Sum finansinntekter		10 758	47 742
Annen finanskostnad		5 944	2 607
Sum finanskostnader		5 944	2 607
Netto finans		4 814	45 135
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 187 846	-564 283
Skattekostnad 5			-625 694
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 187 846	61 411
Årsresultat		-1 187 846	61 411
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 187 846	61 411
Totalresultat		-1 187 846	61 411
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-1 187 846	61 411
Sum overføringer og disponeringer 7		-1 187 846	61 411



Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Skip og flytende installasjoner	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital		1 377 846	1 418 173
Sum fordringer		1 377 846	1 418 173
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		28 266	67 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 266	67 532
Sum omløpsmidler		1 406 112	1 485 705
SUM EIENDELER		1 406 112	1 485 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Overkurs		200 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	10 000
Sum egenkapital	6, 7	200 000	10 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		1 060 793	1 435 220
Leverandørgjeld		145 320	40 484
Sum kortsiktig gjeld		1 206 113	1 475 705
Sum gjeld		1 206 113	1 475 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 406 112	1 485 705



Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Daydream Ltd (NUF)


Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER	Note	2021	2020
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		355 070	409 373
Annen driftskostnad	3	837 590	200 046
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 192 660	609 419
DRIFTSRESULTAT		(1 192 660)	(609 419)
FINANSPOSTER			
Renteinntekt		0	42 710
Annen finansinntekt		10 758	5 032
Annen finanskostnad		5 944	2 607
RESULTAT AV FINANSPOSTER		4 814	45 135
RESULTAT FØR SKATT		(1 187 846)	(564 283)
Skattekostnad	5	0	625 694
ÅRSRESULTAT		(1 187 846)	61 411
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital		(1 187 846)	61 411
SUM OVERFØRINGER	7	(1 187 846)	61 411

**Daydream Ltd (NUF)****Balanse**

EIENDELER	Note	2021	2020
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordring på andre konsernselskap		1 377 846	1 418 173
Sum fordringer		1 377 846	1 418 173
Bankinnskudd		28 266	67 532
SUM OMLØPSMIDLER		1 406 112	1 485 705
SUM EIENDELER		1 406 112	1 485 705
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Ammen innskutt egenkapital		200 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	10 000
SUM EGENKAPITAL	6, 7	200 000	10 000
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til andre konsernselskap		1 060 793	1 435 220
Leverandørgjeld		145 320	40 484
Sum kortsiktig gjeld		1 206 113	1 475 705
SUM GJELD		1 206 113	1 475 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 406 112	1 485 705

Oslo, 3/6/22
Styret i Daydream Ltd (NUF)


Tore Solbakken
Representant for Daydream Ltd NUF



Daydream Ltd (NUF)

Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Charterinntekter inntektsføres løpende etterhvert som det opptjenes.

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 klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

ia

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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter resultatføres når de påløper, det vil si at skatter er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt. Skatter består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen. Utsatt skattefordel er oppført dersom kriteriene for å føre opp utsatt skattefordel er tilstede.

Note 2 Konsernforhold

Daydream Ltd NUF inngår i konsernet Bastia Eiendom AS.

Note 3 Antall ansatte, ytelser til ledende personer mv.

Daydream Ltd NUF har ingen ansatte.

Note 4 Varige driftsmidler

	Yacht
Anskaffelseskost 01.01	52 030 725
Avgang	-
Anskaffelseskost 31.12	52 030 725
Akkumulerte avskrivninger	(52 030 725)
Balanseført verdi 31.12	-
Årets ordinære avskrivninger	-
Årets nedskrivninger	-

side 1 av 2



Daydream Ltd (NUF)

Noter 2021

Note 5 Årets skattekostnad og betalbar skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Skatteeffekt konsernbidrag		(625 694)
Årets skattekostnad		(625 694)

Betalbar skatt fremkommer slik:	2021	2020
Resultat før skatt	(1 187 846)	(564 283)
Endring midlertidige forskjeller	(1 618 134)	(2 279 782)
Mottatt konsernbidrag	-	2 844 065
Overført fremførbart underskudd	2 805 980	-
Grunnlag betalbar skatt	-	-
Betalbar skatt	-	-

Utsatt skattefordel fremkommer slik:	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler	(9 939 961)	(11 558 095)
Fremførbart underskudd	(2 805 980)	-
Grunnlag utsatt skattefordel	(12 745 941)	(11 558 095)
Utsatt skattefordel	(2 804 107)	(2 542 781)

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet Daydream Ltd er eid 100 % av selskapet Bastia Eiendom AS.

Note 7 Egenkapitalbevegelse

	<u>Egenkapital</u>
Egenkapital 31.12.2020	10 000
Årets resultat	(1 187 846)
Netto mottatt konsernbidrag	1 377 846
Egenkapital 31.12.2021	<u>200 000</u>

Note 8 Fortsatt drift og fremtidsutsikter

Selskapet er fortsatt preget av ettervirkningen etter Covid-19 og den pågående situasjonen i Ukraina. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Daydream Ltd (NUF)

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Daydream Ltd (NUF)s årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 187 846. 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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 avvirket.

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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

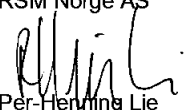
RSM Norge AS er medlem av /is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2021 for Daydream Ltd (NUF)



Oslo, 3. juni 2022
RSM Norge AS


Per-Herwig Lie
Statsautorisert revisor