



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 181 717
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SÆTRE HAVN NÆRING AS
Forretningsadresse: c/o Conceptor Bolig AS
Billingstadsletta 13
1396 BILLINGSTAD

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: Lasse Skjelbred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2021

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, 22.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 750 230	1 477 922
Sum inntekter		1 750 230	1 477 922
Kostnader			
Varekostnad		547 157	529 499
Avskrivning	3	879 120	879 126
Annen driftskostnad	2	459 452	801 600
Sum kostnader		1 885 729	2 210 225
Driftsresultat		-135 499	-732 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 482	14 690
Sum finansinntekter		7 482	14 690
Rentekostnad til foretak i samme konsern		133 014	
Annen rentekostnad		549 466	641 092
Sum finanskostnader		682 480	641 092
Netto finans		-674 998	-626 402
Ordinært resultat før skattekostnad		-810 497	-1 358 705
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-178 309	-298 915
Ordinært resultat etter skattekostnad		-632 188	-1 059 790
Årsresultat		-632 188	-1 059 790
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	632 188	1 059 790
Sum overføringer og disponeringer		632 188	1 059 790



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	497 502	319 193
Sum immaterielle eiendeler		497 502	319 193
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	20 715 033	21 539 778
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	514 917	624 292
Sum varige driftsmidler		21 229 950	22 164 070
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		201 748	133 037
Sum finansielle anleggsmidler		201 748	133 037
Sum anleggsmidler		21 929 200	22 616 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		232 405	284 658
Andre fordringer	6	106 702	113 252
Sum fordringer		339 107	397 910
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		314 358	59 495
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		314 358	59 495
Sum omløpsmidler		653 465	457 405
SUM EIENDELER		22 582 665	23 073 705

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-7 166	-7 166
Sum innskutt egenkapital		22 834	22 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 9	-632 188	
Udekket tap		1 124 517	1 124 517
Sum opptjent egenkapital		-1 756 705	-1 124 517
Sum egenkapital		-1 733 871	-1 101 683
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	20 000 000	20 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	3 840 274	3 630 904
Sum annen langsiktig gjeld		23 840 274	23 630 904
Sum langsiktig gjeld		23 840 274	23 630 904
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	138 136	161 568
Skyldige offentlige avgifter		48 433	12 227
Annen kortsiktig gjeld	6	289 693	370 689
Sum kortsiktig gjeld		476 262	544 484
Sum gjeld		24 316 536	24 175 388
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 582 665	23 073 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 383934

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 181 717
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SÆTRE HAVN NÆRING AS
Forretningsadresse: c/o Conceptor Bolig AS
Billingstadsletta 13
1396 BILLINGSTAD

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: Lasse Skjelbred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2021

Revisjon

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, 23.06.2021



Organisasjonsnr: 918 181 717
SÆTRE HAVN NÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 750 230	1 477 922
Sum inntekter		1 750 230	1 477 922
Kostnader			
Varekostnad		547 157	529 499
Avskrivning	3	879 120	879 126
Annen driftskostnad	2	459 452	801 600
Sum kostnader		1 885 729	2 210 225
Driftsresultat		-135 499	-732 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 482	14 690
Sum finansinntekter		7 482	14 690
Rentekostnad til foretak i samme konsern		133 014	
Annen rentekostnad		549 466	641 092
Sum finanskostnader		682 480	641 092
Netto finans		-674 998	-626 402
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-178 309	-298 915
Ordinært resultat etter skattekostnad		-632 188	-1 059 790
Årsresultat		-632 188	-1 059 790
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	632 188	1 059 790
Sum overføringer og disponeringer		632 188	1 059 790



Organisasjonsnr: 918 181 717
SÆTRE HAVN NÆRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	497 502	319 193
Sum immaterielle eiendeler		497 502	319 193
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	20 715 033	21 539 778
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	514 917	624 292
Sum varige driftsmidler		21 229 950	22 164 070
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		201 748	133 037
Sum finansielle anleggsmidler		201 748	133 037
Sum anleggsmidler		21 929 200	22 616 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		232 405	284 658
Andre fordringer	6	106 702	113 252
Sum fordringer		339 107	397 910
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		314 358	59 495
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		314 358	59 495
Sum omløpsmidler		653 465	457 405
SUM EIENDELER		22 582 665	23 073 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-7 166	-7 166
Sum innskutt egenkapital		22 834	22 834



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 9	-632 188	
Udekket tap		1 124 517	1 124 517
Sum opptjent egenkapital		-1 756 705	-1 124 517
Sum egenkapital		-1 733 871	-1 101 683
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	20 000 000	20 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	3 840 274	3 630 904
Sum annen langsiktig gjeld		23 840 274	23 630 904
Sum langsiktig gjeld		23 840 274	23 630 904
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	138 136	161 568
Skyldige offentlige avgifter		48 433	12 227
Annen kortsiktig gjeld	6	289 693	370 689
Sum kortsiktig gjeld		476 262	544 484
Sum gjeld		24 316 536	24 175 388
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 582 665	23 073 705



Organisasjonsnr: 918 181 717
SÆTRE HAVN NÆRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

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

Note
7, 8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sætre Havn Utvikling 3	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	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
2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25680.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20900.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



46580.00

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

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



Sætre Havn Næring AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Sætre Havn Næring AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>1 750 230</u>	<u>1 477 922</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		547 157	529 499
Avskrivning	3	879 120	879 126
Annen driftskostnad	2	<u>459 452</u>	<u>801 600</u>
Sum driftskostnader		<u>1 885 729</u>	<u>2 210 225</u>
Driftsresultat		<u>-135 499</u>	<u>-732 303</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 482	14 690
Rentekostnad til foretak i samme konsern		133 014	0
Annen finanskostnad		<u>549 466</u>	<u>641 092</u>
Netto finansposter		<u>-674 998</u>	<u>-626 402</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-810 497</u>	<u>-1 358 705</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>-178 309</u>	<u>-298 915</u>
Årsresultat		<u>-632 188</u>	<u>-1 059 790</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>-632 188</u>	<u>-1 059 790</u>



Sætre Havn Næring AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	497 502	319 193
Sum immaterielle eiendeler		497 502	319 193
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	20 715 033	21 539 778
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	514 917	624 292
Sum varige driftsmidler		21 229 950	22 164 070
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		201 748	133 037
Sum finansielle anleggsmidler		201 748	133 037
Sum anleggsmidler		21 929 200	22 616 300
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		232 405	284 658
Andre fordringer	6	106 702	113 252
Sum fordringer		339 107	397 910
Bankinnskudd, kontanter og lignende		314 358	59 495
Sum omløpsmidler		653 465	457 405
Sum eiendeler		22 582 665	23 073 705



Sætre Havn Næring AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-7 166	-7 166
Sum innskutt egenkapital		<u>22 834</u>	<u>22 834</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7, 9	-1 756 705	-1 124 517
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 756 705</u>	<u>-1 124 517</u>
Sum egenkapital		<u>-1 733 871</u>	<u>-1 101 683</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	20 000 000	20 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4, 6	3 840 274	3 630 904
Sum annen langsiktig gjeld		<u>23 840 274</u>	<u>23 630 904</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	138 136	161 568
Skyldige offentlige avgifter		48 433	12 227
Annen kortsiktig gjeld	6	289 693	370 689
Sum kortsiktig gjeld		<u>476 262</u>	<u>544 484</u>
Sum gjeld		<u>24 316 536</u>	<u>24 175 388</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22 582 665</u>	<u>23 073 705</u>

31. desember 2020
Billingstad, 15. mars 2021

Per Arvid Andersen
Styremedlem, daglig leder

Ronnie Byhre Egeland
Styremedlem

Lasse Skjelbred
Styreleder



Sætre Havn Næring AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med opptjeningsprinsippet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Sætre Havn Næring AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke utbetalt noe honorar til styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

2020

Revisjon inkl. teknisk utarbeidelse av årsregnskap og likningsdokumenter	25 680
Andre tjenester	20 900
Sum	<u>46 580</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Tekniske installasjoner	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	16 748 784	5 615 745	678 667	23 043 196
Korreksjon kostpris	0	0	-55 000	-55 000
Anskaffelseskost 31.12.	<u>16 748 784</u>	<u>5 615 745</u>	<u>623 667</u>	<u>22 988 196</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-526 353	-1 123 143	-108 750	-1 758 246
Balanseført pr. 31.12.	<u>16 222 431</u>	<u>4 492 602</u>	<u>514 917</u>	<u>21 229 950</u>
Årets avskrivninger	263 177	561 568	54 375	879 120
Økonomisk levetid	50 år	10 år	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	44 794	123 277
Langsiktig gjeld til konsernselskap	<u>3 699 540</u>	<u>3 566 526</u>
Sum	<u>3 744 334</u>	<u>3 689 803</u>

Selskapet inngår i konsernet Conceptor Bolig AS. Conceptor Bolig AS inngår i konsernet Conceptor AS. Conceptor Bolig AS og Conceptor AS utarbeider konsernregnskaper der selskapet er konsolidert. Hovedkontoret til Conceptor Bolig AS og Conceptor AS er på Billingstad. Konsernregnskapene kan utleveres ved henvendelse til regnskapsregisteret.



Sætre Havn Næring AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	-178 309	-298 915
Årets totale skattekostnad	<u>-178 309</u>	<u>-298 915</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-810 497	-1 358 705
Endring i midlertidige forskjeller	85 055	899 355
Årets skattegrunnlag	<u>-725 442</u>	<u>-459 350</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-104 705	-19 650
Sum	<u>-104 705</u>	<u>-19 650</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-2 156 668</u>	<u>-1 431 226</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 261 373</u>	<u>-1 450 876</u>
Utsatt skattefordel (22%)	-497 502	-319 193

Selskapet forventer å utnytte utsatt skattefordel gjennom fremtidige resultater.

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2020	2019
Forskudd fra kunder	284 445	220 656
Påløpt kostnad	5 247	150 033
Sum	<u>289 692</u>	<u>370 689</u>
<i>Andre fordringer</i>	2020	2019
Forskuddsbetalte kostnader	106 702	113 252
<i>Annen langsiktig gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 000 000	20 000 000

Gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i fast eiendom pålydende kr 300 000 000. I tillegg foreligger det en selvskyldnerkausjon fra Conceptor Bolig AS pålydende kr 20 000 000. Gjelden forfaller i sin helhet innen 5 år.



Sætre Havn Næring AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	-7 166	-1 124 517	-1 101 683
Årsresultat	0	0	-632 188	-632 188
Egenkapital 31.12.2020	30 000	-7 166	-1 756 705	-1 733 871

Selskapets egenkapital er tapt. Selskapet er finansiert av morselskapet Sætre Havn Utvikling 3 AS og vil bli tilført likviditet ved behov. Det er derfor ikke usikkerhet knyttet til fortsatt drift.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Sætre Havn Utvikling 3 AS	100	100 %	100 %

Note 9 - Påvirkning av Covid-19

Selskapets drift har så langt ikke blitt vesentlig påvirket av Covid-19 utbruddet. Fremtidige implikasjoner av Covid-19 kan ikke utelukkes. Risiko relaterer seg primært til mulig svikt i salg/utleie av næringseiendom.



Deltakere

CONCEPTOR FORVALTNING AS Norge

Påvirker

Sverre Hov Skjelle
Senior Controller
ss@conceptor.no
95260479

Leveransekanal: E-post

SÆTRE HAVN NÆRING AS 918 181 717 Norge

Signert med Norsk BankID

2021-03-15 12:48:41 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Lasse Skjelbred

Dato

Lasse Skjelbred
Styrets leder
ls@conceptor.no

Leveransekanal: E-post

Signert med Norsk BankID

2021-03-15 22:58:14 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Ronnie Byhre Egeland

Dato

Ronnie Byhre Egeland
Styremedlem
re@conceptor.no

Leveransekanal: E-post

Signert med Norsk BankID

2021-03-15 12:50:13 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Per Arvid Andersen

Dato

Per Arvid Andersen
Styremedlem og daglig leder
paa@conceptor.no

Leveransekanal: E-post

CONCEPTOR BOLIG AS 917 397 090 Norge

Betrakter

Sigvart Tinney Rasmussen
CFO
sr@conceptor.no

Leveransekanal: E-post



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Engene 22, NO-3015 Drammen
Postboks 560 Brakerøya, NO-3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax:

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sætre Havn Næring AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sætre Havn Næring AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 19. mars 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Bjørn Baklid
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: F7706-LYDCI-ACC20-2M0U4-X3P5-A-6NH40



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bjørn Baklid

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-358260

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-03-19 12:47:42Z



Penneo DokumentID: 17706-LYDCI-ACZZ0-2M0U4-X3P5A-6NH40

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>