



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	890 008 852
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MADLA NÆRINGSENTER AS
Forretningsadresse:	Inngang B Madlastokken 5 4042 HAFRSFJORD

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:	Olaug Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.06.2022

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, 20.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salg/viderefakturering		412 739	371 233
Leieinntekter mv		5 208 532	4 943 387
Sum inntekter		5 621 271	5 314 620
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	2 328 234	2 114 049
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	2 078 331	1 602 864
Sum kostnader		4 406 565	3 716 912
Driftsresultat		1 214 706	1 597 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4 829
Sum finansinntekter			4 829
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	1 254 000	1 319 432
Annen rentekostnad		235	148
Sum finanskostnader		1 254 235	1 319 579
Netto finans		-1 254 235	-1 314 750
Ordinært resultat før skattekostnad		-39 529	282 958
Skattekostnad på ordinært resultat (inntekt)	4	201 801	419 897
Ordinært resultat etter skattekostnad		-241 330	-136 939
Årsresultat		-241 330	-136 939
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-241 330	-136 939
Totalresultat		-241 330	-136 939
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		715 475	750 027



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen innskutt egenkapital		-956 805	-886 966
Sum overføringer og disponeringer	5	-241 330	-136 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Eneboliger og leiligheter	1		
Næringsbygg	1	44 844 657	46 740 640
Tomt	1	843 268	843 268
Inventar	1		
Sum varige driftsmidler		45 687 925	47 583 908
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Sum anleggsmidler		45 687 925	47 583 909
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 616 606	1 162 958
Andre kortsiktige fordringer			24 628
Sum fordringer		1 616 606	1 187 586
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 479 387	349 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 479 387	349 038
Sum omløpsmidler		5 095 993	1 536 624
SUM EIENDELER		50 783 917	49 120 532

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 492 568	2 492 568
Annen innskutt egenkapital		1 465 899	2 422 704
Sum innskutt egenkapital		3 958 467	4 915 272
Sum egenkapital	5	3 958 467	4 915 272
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	43 037 553	41 783 553
Sum annen langsiktig gjeld		43 037 553	41 783 553
Sum langsiktig gjeld		43 037 553	41 783 553
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 602	95 998
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		191 263	158 460
Konserngjeld		1 880 951	961 574
Annen kortsiktig gjeld		1 591 082	1 205 675
Sum kortsiktig gjeld		3 787 897	2 421 707
Sum gjeld		46 825 450	44 205 260
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 783 917	49 120 532



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 709936

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 008 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MADLA NÆRINGSENTER AS
Forretningsadresse: Inngang B
Madlastokken 5
4042 HAFRSFJORD

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: Olaug Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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 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, 25.07.2022



Organisasjonsnr: 890 008 852
MADLA NÆRINGSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salg/viderefakturering		412 739	371 233
Leieinntekter mv		5 208 532	4 943 387
Sum inntekter		5 621 271	5 314 620
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	2 328 234	2 114 049
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	2 078 331	1 602 864
Sum kostnader		4 406 565	3 716 912
Driftsresultat		1 214 706	1 597 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4 829
Sum finansinntekter			4 829
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	1 254 000	1 319 432
Annen rentekostnad		235	148
Sum finanskostnader		1 254 235	1 319 579
Netto finans		-1 254 235	-1 314 750
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat (inntekt)	4	201 801	419 897
Ordinært resultat etter skattekostnad		-241 330	-136 939
Årsresultat		-241 330	-136 939
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-241 330	-136 939
Totalresultat		-241 330	-136 939
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		715 475	750 027
Overført fra annen innskutt egenkapital		-956 805	-886 966
Sum overføringer og disponeringer	5	-241 330	-136 939





Organisasjonsnr: 890 008 852
MADLA NÆRINGSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Eneboliger og leiligheter	1		
Næringsbygg	1	44 844 657	46 740 640
Tomt	1	843 268	843 268
Inventar	1		
Sum varige driftsmidler		45 687 925	47 583 908

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 7

Sum anleggsmidler 45 687 925 47 583 909

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 616 606	1 162 958
Andre kortsiktige fordringer			24 628
Sum fordringer		1 616 606	1 187 586

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 479 387	349 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 479 387	349 038

Sum omløpsmidler 5 095 993 1 536 624

SUM EIENDELER 50 783 917 49 120 532

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	2 492 568	2 492 568
Annen innskutt egenkapital		1 465 899	2 422 704
Sum innskutt egenkapital		3 958 467	4 915 272

Sum egenkapital 5 3 958 467 4 915 272

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	43 037 553	41 783 553
Sum annen langsiktig gjeld		43 037 553	41 783 553
Sum langsiktig gjeld		43 037 553	41 783 553
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 602	95 998
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		191 263	158 460
Konserngjeld		1 880 951	961 574
Annen kortsiktig gjeld		1 591 082	1 205 675
Sum kortsiktig gjeld		3 787 897	2 421 707
Sum gjeld		46 825 450	44 205 260
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 783 917	49 120 532



Resultatregnskap Madla Næringscenter AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salg/viderefakturerering		412 739	371 233
Leieinntekter mv		5 208 532	4 943 387
Sum driftsinntekter		5 621 271	5 314 620
Avskrivning på varige driftsmidler	1	2 328 234	2 114 049
Annen driftskostnad	2	2 078 331	1 602 864
Sum driftskostnader		4 406 565	3 716 912
Driftsresultat		1 214 706	1 597 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	4 829
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	1 254 000	1 319 432
Annen rentekostnad		235	148
Sum finansposter		-1 254 235	-1 314 750
Ordinært resultat før skattekostnad		-39 529	282 958
Skattekostnad på ordinært resultat (inntekt)	4	201 801	419 897
Årsresultat		-241 330	-136 939
Disponering av årsresultat			
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)		715 475	750 027
Overført fra annen innskutt egenkapital		-956 805	-886 966
Sum disponert	5	-241 330	-136 939



Balanse
Madla Næringscenter AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Næringsbygg	1	44 844 657	46 740 640
Tomt	1	843 268	843 268
Sum varige driftsmidler		45 687 925	47 583 908
Sum anleggsmidler		45 687 925	47 583 909
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 616 606	1 162 958
Andre kortsiktige fordringer		0	24 628
Sum fordringer		1 616 606	1 187 586
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 479 387	349 038
Sum omløpsmidler		5 095 993	1 536 624
Sum eiendeler		50 783 917	49 120 532



Balanse
Madla Næringsenter AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 492 568	2 492 568
Annen innskutt egenkapital		1 465 899	2 422 704
Sum innskutt egenkapital		<u>3 958 467</u>	<u>4 915 272</u>
Sum egenkapital	5	<u>3 958 467</u>	<u>4 915 272</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld	3	<u>43 037 553</u>	<u>41 783 553</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>43 037 553</u>	<u>41 783 553</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 602	95 998
Skyldige offentlige avgifter		191 263	158 460
Konserngjeld		1 880 951	961 574
Annen kortsiktig gjeld		1 591 082	1 205 675
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 787 897</u>	<u>2 421 707</u>
Sum gjeld		<u>46 825 450</u>	<u>44 205 260</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>50 783 917</u>	<u>49 120 532</u>

Stavanger, 17.06.2022


Olaug Hoff
Styreleder


Henriette Kristine Hoff Sandvaag
Styremedlem


Rein Inge Hoff
Styremedlem


Roald Hoff
styremedlem/daglig leder



Madla Næringsenter AS

Noter til årsregnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de påløper.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Tomter og boliger avskrives ikke. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investeringer i datterselskap

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i datterselskap.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Varige driftsmidler

	Næringsbygg	Inventar	Tomt	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	69 687 386	36 359	843 268	70 567 013
Tilgang	432 251			432 251
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	70 119 637	36 359	843 268	70 999 264
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	25 274 980	36 359	0	25 311 339
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2021		0	0	0
Balanseført verdi 31.12.2021	44 844 657	0	843 268	45 687 925
Årets avskrivninger	2 328 234	0	0	2 328 234
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Avskrivningssats	3 %	20 %	0 %	



Madla Næringsenter AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, pensjon mv.

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret. Det er heller ikke gitt lån eller stilt sikkerhet overfor daglig leder eller styremedlemmer. Selskapet har ingen plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 Langsiktig gjeld

	2021	2020
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Det er ikke avtalt konkret nedbetalingsplan på selskapets gjeld til konsernselskap. Gjeld til konsernselskaper renteberegnes med 3%.

Note 4 Skatt

Beregning av utsatt skattefordel	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-2 582 471	-1 625 665	-956 806
Sum midlertidige forskjeller	-2 582 471	-1 625 665	-956 806
Underskudd til fremføring	0	0	0
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 582 471	-1 625 665	-956 806
Beregnet utsatt skattefordel	-568 144	-357 646	-210 497
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	568 144	357 646	210 497
Utsatt skattefordel i balansen	0	0	0

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Grunnlag for skattekostnad	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-39 529	282 958
Endring i midlertidige forskjeller	956 806	678 615
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	917 277	961 573
Avgitt konsernbidrag	-917 277	-961 573
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	0

Betalbar skatt	0	0
-----------------------	----------	----------

Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	201 801	211 546
Endring utsatt skatt på midlertidige forskjeller	-210 497	-149 295
Endring i ikke balanseført utsatt skattefordel	210 497	357 646
Skattekostnad	201 801	419 897



Madla Næringsenter AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 492 568	2 422 704	4 915 272
Avgitt konsernbidrag	0	-715 475	-715 475
Årets resultat	0	-241 330	-241 330
Egenkapital 31.12.2021	2 492 568	1 465 899	3 958 467

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 2 492 568 består av 2 492 568 aksjer à kr. 1.

Havnebase AS eier 100 % av aksjene i Madla Næringsenter AS.

Indirekte eierandel medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Eierandel
Olaug Hoff	Styrets leder	50,0 %
Roald Hoff	Styremedlem	50,0 %
Totalt		100 %



Til generalforsamlingen i Madla Næringscenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Madla Næringscenter AS som 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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>

Stavanger, 17. juni 2022

PricewaterhouseCoopers AS


Alf Aage Sandbakk
Statsautorisert revisor

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap