



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 795 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA 21 AS
Forretningsadresse: Havnegata 21
7800 NAMSOS

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: Stina Petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		500 780	505 480
Sum inntekter		500 780	505 480
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	113 859	108 735
Annen driftskostnad	2	131 599	141 227
Sum kostnader		245 458	249 962
Driftsresultat		255 322	255 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	23 524	38 277
Annen renteinntekt			79
Annen finansinntekt		5 625	5 441
Sum finansinntekter		29 149	43 797
Annen rentekostnad		52 027	64 551
Annen finanskostnad		447	1 443
Sum finanskostnader		52 475	65 994
Netto finans		-23 326	-22 197
Ordinært resultat før skattekostnad		231 996	233 321
Skattekostnad på ordinært resultat	4	51 040	51 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 956	182 004
Årsresultat		180 956	182 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 956	182 004
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	5	234 000	262 675
Overføringer annen egenkapital	5	-53 044	-80 671
Sum overføringer og disponeringer		180 956	182 004



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	2 680 678	2 785 819
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	8 717	17 435
Sum varige driftsmidler		2 689 395	2 803 254
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	1 328 162	1 641 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 328 162	1 641 401
Sum anleggsmidler		4 017 557	4 444 655
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		689 262	689 262
Andre fordringer		5 743	5 470
Sum fordringer		695 005	694 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		267 806	46 981
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		267 806	46 981
Sum omløpsmidler		962 811	741 713
SUM EIENDELER		4 980 368	5 186 368

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	7	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	232 984	286 028
Sum opptjent egenkapital		232 984	286 028
Sum egenkapital		2 632 984	2 686 028
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	44 214	68 342
Sum avsetninger for forpliktelser		44 214	68 342
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 845 822	2 038 092
Sum annen langsiktig gjeld		1 845 822	2 038 092
Sum langsiktig gjeld		1 890 036	2 106 434
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 284	126
Betalbar skatt	4	9 168	
Skyldig offentlige avgifter		54 557	4 266
Kortsiktig konserngjeld	3	300 000	336 763
Annen kortsiktig gjeld		90 339	52 751
Sum kortsiktig gjeld		457 348	393 906
Sum gjeld		2 347 384	2 500 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 980 368	5 186 368



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 734372

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 795 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA 21 AS
Forretningsadresse: Havnegata 21
7800 NAMSOS

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: Stina Petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 18.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 795 908
HAVNEGATA 21 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		500 780	505 480
Sum inntekter		500 780	505 480
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	113 859	108 735
Annen driftskostnad	2	131 599	141 227
Sum kostnader		245 458	249 962
Driftsresultat		255 322	255 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	23 524	38 277
Annen renteinntekt			79
Annen finansinntekt		5 625	5 441
Sum finansinntekter		29 149	43 797
Annen rentekostnad		52 027	64 551
Annen finanskostnad		447	1 443
Sum finanskostnader		52 475	65 994
Netto finans		-23 326	-22 197
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	51 040	51 317
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 956	182 004
Årsresultat		180 956	182 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 956	182 004
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	5	234 000	262 675
Overføringer annen egenkapital	5	-53 044	-80 671
Sum overføringer og disponeringer		180 956	182 004



Organisasjonsnr: 990 795 908
HAVNEGATA 21 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	2 680 678	2 785 819
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	8 717	17 435
Sum varige driftsmidler		2 689 395	2 803 254

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3	1 328 162	1 641 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 328 162	1 641 401
Sum anleggsmidler		4 017 557	4 444 655

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		689 262	689 262
Andre fordringer		5 743	5 470
Sum fordringer		695 005	694 731

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		267 806	46 981
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		267 806	46 981
Sum omløpsmidler		962 811	741 713

SUM EIENDELER		4 980 368	5 186 368
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	232 984	286 028
-------------------	---	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		232 984	286 028
Sum egenkapital		2 632 984	2 686 028
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	44 214	68 342
Sum avsetninger for forpliktelser		44 214	68 342
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 845 822	2 038 092
Sum annen langsiktig gjeld		1 845 822	2 038 092
Sum langsiktig gjeld		1 890 036	2 106 434
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 284	126
Betalbar skatt	4	9 168	
Skyldig offentlige avgifter		54 557	4 266
Kortsiktig konserngjeld	3	300 000	336 763
Annen kortsiktig gjeld		90 339	52 751
Sum kortsiktig gjeld		457 348	393 906
Sum gjeld		2 347 384	2 500 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 980 368	5 186 368



Organisasjonsnr: 990 795 908
HAVNEGATA 21 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Havnegata 21 AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Havnegata 21 AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 653 542	26 152	3 679 694
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 653 542	26 152	3 679 694
Akk. av/nedskr. pr 1/1	867 722	8 717	876 440
+ Ordinære avskrivninger	105 141	8 717	113 859
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	972 864	17 435	990 298
Balansført verdi pr 31/12	2 680 678	8 717	2 689 395
Prosentats for ord.avskr	2-17	33-33	

Note 2 - Ansatte og godtgjørelser

Det er ingen ansatte i selskapet.

Note 3 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	1 328 162	1 641 401
Sum fordringer	1 328 162	1 641 401
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	300 000	336 763
Sum gjeld	300 000	336 763

Ikke balanseførte forpliktelser

Alle fordringer er rentebelastet mellom konsernselskapene.

Kundefordringer til Mote Invest bør i 2022 omklassifiseres til langsiktig fordring.



Havnegata 21 AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	231 996
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	109 676
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	341 672
- Ytet konsernbidrag	300 000
= Inntekt	41 672

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	75 168
= Sum betalbar skatt	75 168
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-24 128
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	51 040
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	75 168
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-66 000
= Betalbar skatt i balansen	9 168

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	200 974	310 649	109 675
+ Utestående fordringer	0	1	0
Sum	200 974	310 650	109 676
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			109 676

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	200 974	310 649
+ Utestående fordringer	0	1
= Grunnlag utsatt skatt	200 974	310 650
Utsatt skatt	44 214	68 342

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

Noter for Havnegata 21 AS

Organisasjonsnr. 990795908



Havnegata 21 AS

Noter 2021

	Aksjekapital	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01.2021	2 400 000	286 028	2 686 028
Årets endring i EK:			
+ Årsresultat og konsernbidrag til morselskap		-53 044	-53 044
EK Pr 31.12.2021	2 400 000	232 984	2 632 984

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr. 1 115 196,- og pr 31.12 i fjor kr. 1 269 012,-

	I år	I fjor
Pantsettelser:		
Gjeld sikret med pant	1 845 822	2 038 092
Pantsatte eiendeler:		
Forretningsbygg	2 680 678	2 785 819

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 2 400 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 400 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr aksje	Utbytterett pr aksje
A-aksjer	200 000	200	1 000	1	1
B-aksjer	2 200 000	2 200	1 000	0	1
Sum	2 400 000	2 400	1 000		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemmerett	Utbytterett
Mote Invest AS	996 564 673	2 400	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Aksjer eid indirekte av selskapets tillitsmenn gjennom morselskapet:

	Antall	Eierandel	Stemmerett	Utbytterett
Daglig leder	2 400	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Medlemmer av styret	2 400	100,00 %	100,00 %	100,00 %



Havnegata 21 AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		500 780	505 480
Sum driftsinntekter		500 780	505 480
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	113 859	108 735
Annen driftskostnad	2	131 599	141 227
Sum driftskostnader		245 458	249 962
DRIFTSRESULTAT		255 322	255 518
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	3	23 524	38 277
Annen renteinntekt		0	79
Annen finansinntekt		5 625	5 441
Sum finansinntekter		29 149	43 797
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		52 027	64 551
Annen finanskostnad		447	1 443
Sum finanskostnader		52 475	65 994
NETTO FINANSPOSTER		(23 326)	(22 197)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		231 996	233 321
Skattekostnad på ordinært resultat	4	51 040	51 317
ORDINÆRT RESULTAT		180 956	182 004
ÅRSRESULTAT		180 956	182 004
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	5	234 000	262 675
Overføringer annen egenkapital	5	(53 044)	(80 671)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		180 956	182 004



Havnegata 21 AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	2 680 678	2 785 819
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	8 717	17 435
Sum varige driftsmidler		2 689 395	2 803 254
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	1 328 162	1 641 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 328 162	1 641 401
SUM ANLEGGSMIDLER		4 017 557	4 444 655
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		689 262	689 262
Andre fordringer		5 743	5 470
Sum fordringer		695 005	694 731
Bankinnskudd, kontanter o.l.		267 806	46 981
SUM OMLØPSMIDLER		962 811	741 713
SUM EIENDELER		4 980 368	5 186 368



Havnegata 21 AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	2 400 000	2 400 000
Sum innskutt egenkapital		2 400 000	2 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	232 984	286 028
Sum opptjent egenkapital		232 984	286 028
SUM EGENKAPITAL		2 632 984	2 686 028
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	44 214	68 342
Sum avsetning for forpliktelser		44 214	68 342
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 845 822	2 038 092
Sum annen langsiktig gjeld		1 845 822	2 038 092
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 890 036	2 106 434
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 284	126
Betalbar skatt	4	9 168	0
Skyldig offentlige avgifter		54 557	4 266
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	3	300 000	336 763
Annen kortsiktig gjeld		90 339	52 751
SUM KORTSIKTIG GJELD		457 348	393 906
SUM GJELD		2 347 384	2 500 340
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 980 368	5 186 368

Namsos, ___/___/2022

Frode Borkmo, Daglig leder/Styreleder



**Årsregnskap 2021
for**

Havnegata 21 AS

Foretaksnr. 990795908

Utarbeidet av:



Avdeling Midtre Namdal
Søren R. Thornæs vei 7, 7800 Namsos
Sentralbord: 74 22 69 80
namsos@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no

