



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 858 015
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVBLIK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Øravegen 2
6650 SURNADAL

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 338 727	1 205 681
Annen driftsinntekt		32 623	
Viderebel. felleskostnader		444 250	220 300
Sum inntekter		1 815 600	1 425 981
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	123 016	123 000
Annen driftskostnad	1	356 457	360 531
Leietakers andel felleskostnader		444 250	220 300
Sum kostnader		923 723	703 831
Driftsresultat		891 877	722 150
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		626	731
Sum finansinntekter		626	731
Annen rentekostnad		11	54 787
Sum finanskostnader		11	54 787
Netto finans		616	-54 056
Ordinært resultat før skattekostnad		892 493	668 093
Skattekostnad på ordinært resultat	3	196 348	147 060
Ordinært resultat etter skattekostnad		696 145	521 034
Årsresultat		696 145	521 034
Årsresultat etter minoritetsinteresser		696 145	521 034
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		712 191	260 547
Overføringer annen egenkapital		-16 046	260 486
Sum overføringer og disponeringer		696 145	521 034



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 492 984	6 616 000
Sum varige driftsmidler		6 492 984	6 616 000
Sum anleggsmidler		6 492 984	6 616 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		70 238	8 000
Andre kortsiktige fordringer		348 889	238 468
Sum fordringer		419 127	246 468
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 730 732	1 040 309
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 730 732	1 040 309
Sum omløpsmidler		2 149 859	1 286 776
SUM EIENDELER		8 642 843	7 902 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	458 503	474 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		458 503	474 548
Sum egenkapital		488 503	504 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	61 876	66 402
Sum avsetninger for forpliktelser		61 876	66 402
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	7 153 109	6 819 074
Sum annen langsiktig gjeld		7 153 109	6 819 074
Sum langsiktig gjeld		7 214 985	6 885 476
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 820	31 807
Betalbar skatt	3		76 744
Kortsiktig konserngjeld	5	913 065	334 035
Annen kortsiktig gjeld		22 470	70 166
Sum kortsiktig gjeld		939 355	512 752
Sum gjeld		8 154 340	7 398 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 642 843	7 902 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 586893

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 858 015
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVBLIK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Øravegen 2
6650 SURNADAL

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: Olav Smevoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2021

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, 07.08.2021



Organisasjonsnr: 920 858 015
HAVBLIK EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 338 727	1 205 681
Annen driftsinntekt		32 623	
Viderebel. felleskostnader		444 250	220 300
Sum inntekter		1 815 600	1 425 981
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	123 016	123 000
Annen driftskostnad	1	356 457	360 531
Leietakers andel felleskostnader		444 250	220 300
Sum kostnader		923 723	703 831
Driftsresultat		891 877	722 150
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		626	731
Sum finansinntekter		626	731
Annen rentekostnad		11	54 787
Sum finanskostnader		11	54 787
Netto finans		616	-54 056
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	196 348	147 060
Ordinært resultat etter skattekostnad		696 145	521 034
Årsresultat		696 145	521 034
Årsresultat etter minoritetsinteresser		696 145	521 034
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		712 191	260 547
Overføringer annen egenkapital		-16 046	260 486
Sum overføringer og disponeringer		696 145	521 034



Organisasjonsnr: 920 858 015
HAVBLIK EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 492 984	6 616 000
Sum varige driftsmidler		6 492 984	6 616 000

Sum anleggsmidler		6 492 984	6 616 000
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		70 238	8 000
Andre kortsiktige fordringer		348 889	238 468
Sum fordringer		419 127	246 468

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 730 732	1 040 309
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 730 732	1 040 309

Sum omløpsmidler		2 149 859	1 286 776
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 642 843	7 902 776
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	458 503	474 548
Sum opptjent egenkapital		458 503	474 548

Sum egenkapital		488 503	504 548
------------------------	--	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	61 876	66 402



Sum avsetninger for forpliktelser		61 876	66 402
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	7 153 109	6 819 074
Sum annen langsiktig gjeld		7 153 109	6 819 074
Sum langsiktig gjeld		7 214 985	6 885 476
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 820	31 807
Betalbar skatt	3		76 744
Kortsiktig konserngjeld	5	913 065	334 035
Annen kortsiktig gjeld		22 470	70 166
Sum kortsiktig gjeld		939 355	512 752
Sum gjeld		8 154 340	7 398 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 642 843	7 902 776



Organisasjonsnr: 920 858 015
HAVBLIK EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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>
LL Sørco Eiendom AS	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

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



**Årsregnskap 2020
for
Havblik Eiendom AS**



Havblik Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter		1 338 727	1 205 681
Annen driftsinntekt		32 623	0
Viderebel. felleskostnader		444 250	220 300
Sum driftsinntekter		1 815 600	1 425 981
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	123 016	123 000
Annen driftskostnad	1	356 457	360 531
Leietakers andel felleskostnader		444 250	220 300
Sum driftskostnader		923 723	703 831
DRIFTSRESULTAT		891 877	722 150
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		626	731
Sum finansinntekter		626	731
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11	54 787
Sum finanskostnader		11	54 787
NETTO FINANSPOSTER		616	(54 056)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		892 493	668 093
Skattekostnad på ordinært resultat	3	196 348	147 060
ORDINÆRT RESULTAT		696 145	521 034
ARSRESULTAT		696 145	521 034
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		712 191	260 547
Overføringer annen egenkapital		(16 046)	260 486
SUM OVERF. OG DISP.		696 145	521 034



Havblik Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 492 984	6 616 000
Sum varige driftsmidler		6 492 984	6 616 000
SUM ANLEGGSMIDLER		6 492 984	6 616 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		70 238	8 000
Andre kortsiktige fordringer		348 889	238 468
Sum fordringer		419 127	246 468
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 730 732	1 040 309
SUM OMLØPSMIDLER		2 149 859	1 286 776
SUM EIENDELER		8 642 843	7 902 776



Havblik Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	458 503	474 548
Sum opptjent egenkapital		458 503	474 548
SUM EGENKAPITAL		488 503	504 548
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	61 876	66 402
Sum avsetning for forpliktelser		61 876	66 402
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	7 153 109	6 819 074
Sum annen langsiktig gjeld		7 153 109	6 819 074
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 214 985	6 885 476
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 820	31 807
Betalbar skatt	3	0	76 744
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	913 065	334 035
Annen kortsiktig gjeld		22 470	70 166
SUM KORTSIKTIG GJELD		939 355	512 752
SUM GJELD		8 154 340	7 398 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 642 843	7 902 776

Arendal, 3. mai 2021

Ståle A. Sørbye
Styreleder

Lars Løseth
Styremedlem

Marianne Sørbye
Styremedlem

Lars Ove Løseth
Styremedlem



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Felleskostnader

Felleskostnader består av personalkostnader, teknisk drift og markedsføring. Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og driftskostnader og gir et 0-resultat i eiendomsselskapet. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktige fordringer, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 1 - Ytelser til ledende personer m.v.

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. All aktivitet i Havblik Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr. 0, honorar for annen bistand utgjør kr. 0

Note 2 - Spesifikasjon av anleggsmidler

	Tomter og bygninger	Inventar, driftsløsøre ol.	SUM
Anskaffelseskost 1.1.2020	9 661 609		9 661 609
+ Tilgang	0		0
= Anskaffelseskost 31.12.2020	9 661 609		9 661 609
+ oppskrivning			
Akk. avskrivninger 31.12.2020	3 168 625		3 168 625
= Bokført verdi 31.12.2020	6 492 984	0	6 492 984
Årets avskrivninger	123 016		
Avskrivningssats	2-3 %		

Kystveien 152 er en boligeiendom med ekstra parkeringsareal som ble anskaffet i 2018. Kystveien 152 avskrives ikke.

Selskapets eiendeler er stilt pant for lån i morselskap.



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2020

Beregnet skatt av årets resultat	200 874
= Sum betalbar skatt	200 874
+ endring i utsatt skatt	-4 526
= Ordinær skattekostnad	196 348

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	200 874
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-200 874
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	279 854	301 671
+ Utestående fordringer	1 405	160
Sum positive skatteøkende forskjeller	281 259	301 831
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	281 259	301 831
Balanseført utsatt skatt	61 876	66 402



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 4 - Selskapskapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	892 493
Skattekostnad	196 348
Årets resultat	696 145

Disponeringer

Ytet konsernbidrag	712 191
Avsatt til annen opptjent egenkapital	-16 046
Sum disponert	696 145

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	474 548	504 548
-Til årets resultat			-16 046	-16 046
Pr 31.12.	30 000	0	458 503	488 503

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020 var:

LL Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 100	Andel: 100 %
---------------------	--------------------	--------------



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 5 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

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

	2020	2019
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Årets avsatte konsembidrag	913 065	334 035
Annen langsiktig gjeld	7 153 109	6 819 074
Sum gjeld	8 066 174	7 153 109

Note 6 - Datterselskap som inngår i konsernregnskap

Havblik Eiendom AS konsolideres inn i konsernregnskapet for LL Holding AS. Forretningskontoret til morselskapet er i Sumadal. Konsernregnskapene kan fåes utlevert her.



Storgata 34
6508 Kristiansund
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Havblik Eiendom AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Havblik Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders 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 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 avviklet.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

BDO AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 7GAKH-E47IG-UUWBS-S01LB-JKZCL-ZUU5A



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."

Thomas Bjørseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-26 17:13:13Z



Penneo Dokumentnøkkel: 7GAKH-E47IG-UUWB5-S01LB-JKZCL-ZUU5A

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>



**Årsregnskap 2020
for
Havblik Eiendom AS**

Pemso Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDF-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter		1 338 727	1 205 681
Annen driftsinntekt		32 623	0
Viderebel. felleskostnader		444 250	220 300
Sum driftsinntekter		1 815 600	1 425 981
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	123 016	123 000
Annen driftskostnad	1	356 457	360 531
Leietakers andel felleskostnader		444 250	220 300
Sum driftskostnader		923 723	703 831
DRIFTSRESULTAT		891 877	722 150
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		626	731
Sum finansinntekter		626	731
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		11	54 787
Sum finanskostnader		11	54 787
NETTO FINANSPOSTER		616	(54 056)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		892 493	668 093
Skattekostnad på ordinært resultat	3	196 348	147 060
ORDINÆRT RESULTAT		696 145	521 034
ÅRSRESULTAT		696 145	521 034
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		712 191	260 547
Overføringer annen egenkapital		(16 046)	260 486
SUM OVERF. OG DISP.		696 145	521 034

Pernco Dokumentnøkkel: NYLBU-YN4YH-OWPDE-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 492 984	6 616 000
Sum varige driftsmidler		6 492 984	6 616 000
SUM ANLEGGSMIDLER		6 492 984	6 616 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		70 238	8 000
Andre kortsiktige fordringer		348 889	238 468
Sum fordringer		419 127	246 468
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 730 732	1 040 309
SUM OMLØPSMIDLER		2 149 859	1 286 776
SUM EIENDELER		8 642 843	7 902 776

Pemso Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDE-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	458 503	474 548
Sum opptjent egenkapital		458 503	474 548
SUM EGENKAPITAL		488 503	504 548
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	61 876	66 402
Sum avsetning for forpliktelser		61 876	66 402
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	7 153 109	6 819 074
Sum annen langsiktig gjeld		7 153 109	6 819 074
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 214 985	6 885 476
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 820	31 807
Betalbar skatt	3	0	76 744
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	913 065	334 035
Annen kortsiktig gjeld		22 470	70 166
SUM KORTSIKTIG GJELD		939 355	512 752
SUM GJELD		8 154 340	7 398 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 642 843	7 902 776

Arendal, 3. mai 2021

Ståle A. Sørbøe
StyrelederLars Løseth
StyremedlemMarianne Sørbøe
StyremedlemLars Ove Løseth
Styremedlem

Pernico Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDF-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Felleskostnader

Felleskostnader består av personalkostnader, teknisk drift og markedsføring. Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og driftskostnader og gir et 0-resultat i eiendomselskapet. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktige fordringer, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.

Noter for Havblik Eiendom AS

Organisasjonsnr. 920858015

Pennco Dokumentnøkkel: NYLBU-YN4YH-OWPDE-ETBPX-2WT7E-H5QC1



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 1 - Ytelser til ledende personer m.v.

	I år	I fjor
Lønn og godtgjørelser	0	0

Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det var ingen ansatte i selskapet pr. 31.12.2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. All aktivitet i Havblik Eiendom AS blir administrert gjennom Alti Forvaltning AS.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr. 0, honorar for annen bistand utgjør kr. 0

Note 2 - Spesifikasjon av anleggsmidler

	Tomter og bygninger	Inventar, driftsløsøre ol.	SUM
Anskaffelseskost 1.1.2020	9 661 609		9 661 609
+ Tilgang	0		0
= Anskaffelseskost 31.12.2020	9 661 609		9 661 609
+ oppskrivning			
Akk. avskrivninger 31.12.2020	3 168 625		3 168 625
= Bokført verdi 31.12.2020	6 492 984	0	6 492 984
Årets avskrivninger	123 016		
Avskrivningssats	2-3 %		

Kystveien 152 er en boligeiendom med ekstra parkeringsareal som ble anskaffet i 2018. Kystveien 152 avskrives ikke.

Selskapets eiendeler er stilt pant for lån i morselskap.

Pennso Dokumentnr: NYLBU-YN4YH-OWPDE-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2020

Beregnet skatt av årets resultat 200 874

= Sum betalbar skatt 200 874

+ endring i utsatt skatt -4 526

= Ordinær skattekostnad 196 348

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat 200 874

+/- effekt av skatt på konsernbidrag -200 874

= Betalbar skatt i balansen 0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	279 854	301 671
+ Utestående fordringer	1 405	160

Sum positive skatteøkende forskjeller 281 259 301 831

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel 281 259 301 831

Balanseført utsatt skatt 61 876 66 402

Pemso Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDE-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 4 - Selskapskapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	892 493
Skattekostnad	196 348
Årets resultat	696 145

Disponeringer

Ytet konsernbidrag	712 191
Avsatt til annen opptjent egenkapital	-16 046
Sum disponert	696 145

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	474 548	504 548
-Til årets resultat			-16 046	-16 046
Pr 31.12.	30 000	0	458 503	488 503

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020 var:

LL Sørco Eiendom AS	Antall aksjer: 100	Andel: 100 %
---------------------	--------------------	--------------

Pemso Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDF-ETBPX-2WT7E-HSQCI



Havblik Eiendom AS

Noter 2020

Note 5 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

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

	2020	2019
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	913 065	334 035
Annen langsiktig gjeld	7 153 109	6 819 074
Sum gjeld	8 066 174	7 153 109

Note 6 - Datterselskap som inngår i konsernregnskap

Havblik Eiendom AS konsolideres inn i konsernregnskapet for LL Holding AS. Forretningskontoret til morselskapet er i Surnadal. Konsernregnskapene kan fåes utlevert her.

Pemso Dokumentnøkkel: YLBU-YN4YH-OWPDF-ETBPX-2WT7E-HSQCI



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."

Olav Smevoll

Underskriver

På vegne av: Alti Forvaltning AS

Serienummer: 9578-5995-4-310603

IP: 148.122.xxx.xxx

2021-05-07 07:43:44Z



Lars Løseth

Underskriver

På vegne av: LLH

Serienummer: 9578-5994-4-3617477

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-07 08:58:08Z



Ståle Asbjørn Sørbøe

Underskriver

På vegne av: Sørco

Serienummer: 9578-5993-4-2515419

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-07 11:44:13Z



Marianne Sørbøe

Underskriver

På vegne av: Sørco

Serienummer: 9578-5993-4-3311714

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-08 08:14:47Z



Lars Ove Løseth

Underskriver

På vegne av: LLH

Serienummer: 9578-5995-4-2471343

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-08 08:33:10Z



Penneo Dokumentnøkkel: NYLBU-YN4YH-OWPDF-ETBPX-2WT7E-HSQCI

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>