



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 040 776  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAVNEBASE AS  
Forretningsadresse: Madlastokken 5  
4042 HAFRSFJORD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: 20.02.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 05.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	29 966	22 031
<b>Sum kostnader</b>		<b>29 966</b>	<b>22 031</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-29 966</b>	<b>-22 031</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93 202	
Annen renteinntekt		216	48
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>93 418</b>	<b>48</b>
<b>Netto finans</b>		<b>93 418</b>	<b>48</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 453</b>	<b>-21 983</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	13 959	-15 195
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen innskutt egenkapital		-19 116 696	-50 711
Utbytte		15 000 000	
Konsernbidrag		4 166 189	
Udekket tap			43 923
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	13 411 473	
Lån til foretak i samme konsern	7	69 684 439	
Investering i aksjer og andre verdipapirer	2	23 204 890	
Andre langsiktige fordringer	7	29 621 087	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>135 921 889</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>135 921 889</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordring konsernbidrag		16 126 435	
Konsernfordringer		19 004 857	66 067
<b>Sum fordringer</b>	7	<b>35 131 292</b>	<b>66 067</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		94 797 889	84 138
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>94 797 889</b>	<b>84 138</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>129 929 180</b>	<b>150 205</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>265 851 070</b>	<b>150 205</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital	2	205 231 159	161



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>205 381 159</b>	<b>150 161</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>205 381 159</b>	<b>150 161</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	7	32 280 220	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>32 280 220</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>32 280 220</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Sertifikatlån		7 819 785	
Leverandørgjeld		656	44
Betalbar skatt	3	27 982	
Utbytte		15 000 000	
Kortsiktig konserngjeld		5 341 268	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>28 189 691</b>	<b>44</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>60 469 911</b>	<b>44</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>265 851 070</b>	<b>150 205</b>

**Resultatregnskap**  
**Havnebase AS**

	Note	2019	2018
<i>Driftsinntekter og driftskostnader</i>			
Annen driftskostnad	4	29 966	22 031
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>29 966</b>	<b>22 031</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-29 966</b>	<b>-22 031</b>
<i>Finansinntekter og finanskostnader</i>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93 202	0
Renteinntekter		216	48
<b>Sum finansposter</b>		<b>93 418</b>	<b>48</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 453</b>	<b>-21 983</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	13 959	-15 195
<b>Årsresultat</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>
<i>Disponering av årsresultat</i>			
Foreslått utbytte		15 000 000	0
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)		4 166 189	0
Dekning av tidligere tap		0	43 923
Overført fra annen innskutt egenkapital		-19 116 696	-50 711
<b>Sum disponert</b>		<b>49 494</b>	<b>-6 788</b>



**Balanse**  
**Havnebase AS**

	Note	2019	2018
<i>Elendeler</i>			
<i>Anleggsmidler</i>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	2	13 411 473	0
Lån til foretak i samme konsern	7	69 684 439	0
Investering i aksjer og andre verdipapirer	2	23 204 890	0
Andre langsiktige fordringer	7	29 621 087	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>135 921 889</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>135 921 889</u>	<u>0</u>
<i>Omløpsmidler</i>			
Fordring konsernbidrag		16 126 435	0
Konsernfordringer		<u>19 004 857</u>	<u>66 067</u>
Sum fordringer	7	<u>35 131 292</u>	<u>66 067</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		94 797 889	84 138
Sum omløpsmidler		<u>129 929 180</u>	<u>150 205</u>
Sum eiendeler		<u>265 851 070</u>	<u>150 205</u>





**Balanse**  
**Havnebase AS**

	Note	2019	2018
<i>Egenkapital og gjeld</i>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital	2	205 231 159	161
Sum innskutt egenkapital		205 381 159	150 161
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>205 381 159</b>	<b>150 161</b>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Konserngjeld	7	32 280 220	0
Sum annen langsiktig gjeld		32 280 220	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Avsatt konsernbidrag		5 341 268	0
Gjeld til konsernselskap		7 819 785	0
Leverandørgjeld		656	44
Betalbar skatt	3	27 982	0
Utbytte		15 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		28 189 691	44
<b>Sum gjeld</b>		<b>60 469 911</b>	<b>44</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>265 851 070</b>	<b>150 205</b>

Stavanger, 20.02.2020  
Styret i Havnebase AS

  
Roald Hoff  
Daglig leder og styremedlem

  
Hannelie Kristine Hoff Sandvaag  
styremedlem

  
Olaug Hoff  
styreleder

  
Rein Inge Hoff  
styremedlem

**Havnebase AS**

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2019

**Regnskapsprinsipper**

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

**Inntekter**

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Utbytte fra tilknyttede selskap inntektsføres i opptjeningsåret.

**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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives ved verdifall som forventes å ikke være forbigående.

**Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid

**Investeringer i datterselskap og andre verdipapir investeringer**

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opplyst egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er mottatt/ vedlagt

Langsiktige aksjer (Finansielle anleggsmidler) nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke er midlertidig

**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

**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 2 Investering i datterselskap og andre verdipapirer (Finansielle anleggsmidler)**

Datterselskap:	Eierforhold	Bokført verdi og ansk.kost	Eierandel/ stemme- andel	Egenkapital 31.12.2019	Resultat 31.12.2019
Madlaparken AS	Datterselskap	13 411 473	100 %	13 426 488	-87 504

Madlaparken AS har forretningskontor i Stevanger.

**Andre aksjer og verdipapirer (anleggsmidler)**

	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi
Ex-tech Industrial Group AS	7 308 240	7 308 240
Soiltech AS	5 546 450	5 546 450
Viking Fotball AS	904 050	904 050
DnB Private Equity III	3 924 110	3 924 110
Aksjer i SR Feeder AS, SR-PE Feeder II AS og SR-PE Feeder IV AS	3 180 810	3 180 810
Andeler i SR Feeder KS og SR PE-Feeder II KS	2 341 230	2 341 230
<b>Sum</b>	<b>23 204 890</b>	<b>23 204 890</b>

Gjenværende innskuddsforpliktelse i deltakerlignede selskaper utgjør kr 2,9 mill pr 31.12.2019.



## Havnebase AS

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2019

Aksjene i datterselskapet Madlaparken AS, utlån til konsernselskaper, et bankinnskudd på kr 115 mill samt gjeld til konsernselskap er i forbindelse med en omorganisering i konsernet Havnebase Gruppen ervervet fra Havnebase Holding AS i desember 2019. De overførte eiendelene er mottatt som et konsernbidrag fra Havnebase Holding AS og er regnskapsført til den bokførte verdien av de overførte eiendeler og gjeld hos giverselskapet. Den regnskapsmessige netto verdien utgjør totalt kr 209 644 360 og er regnskapsført mot selskapets egenkapital.

Andre langsiktige aksjer er som del av konsernets omorganisering i 2019 kjøpt fra konsernselskapet Havnebase Eiendom AS.

## Note 3 Skatt

Midlertidige forskjeller	2019	2018	Endring
Eiendeler	0	0	0
Grunnlag for utsatt skattefordel før framførbart underskudd	0	0	0
Framførbart underskudd	0	0	
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	
Utsatt skattefordel, 22% / 23%	0	0	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	0	0
<b>Grunnlag for skattekostnad</b>		<b>2019</b>	
Resultat før skattekostnad		63 453	
Permanente forskjeller		0	
Skattemessig resultat deltakerfegnede selskap		0	
Endring i midlertidige forskjeller		0	
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet		63 453	
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt		5 405 009	
Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt		-5 341 268	
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)		127 194	
<b>Fordeling av skattekostnaden</b>		<b>2019</b>	
Betalbar skatt på årets resultat		13 959	
Endring utsatt skatt		0	
Skattekostnad		13 959	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		<b>2019</b>	
Betalbar skatt av skattepliktig inntekt		27 982	
Betalbar skatt i balansen		27 982	

## Note 4 Lønn og godtgjørelser 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.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2019	2018
Revisjon	13 750	7 500
Annens bistand	7 500	6 875
Sum godtgjørelse til revisor (inkl. mva)	21 250	14 375



## Havnebase AS

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2019

### Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 150 000 består av 150 aksjer á kr. 1 000, alle i samme aksjeklasse. Aksjene eies av Havnebase Gruppen AS pr 31.12.2019.

Styremedlemmene eier til sammen indirekte 100 % av aksjene i selskapet

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2018	150 000	161	0	150 161
Mottatt konsernbidrag 17.12.2019	0	209 644 360	0	209 644 360
Årets resultat	0	0	49 494	49 494
Avsatt utbytte	0	-14 950 506	-49 494	-15 000 000
Mottatt konsernbidrag uten skattem. effekt 31.12.2019	0	10 721 426	0	10 721 426
Mottatt konsernbidrag med skattem. effekt 31.12.2019	0	3 981 907	0	3 981 907
Avsatt konsernbidrag med skattemessig effekt 31.12.2019		-4 166 189		-4 166 189
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>150 000</b>	<b>205 231 159</b>	<b>0</b>	<b>205 381 159</b>

Selskapet har den 17.12.2019 mottatt kr 209 644 360 i konsernbidrag (uten skattemessig effekt) fra konsernselskapet Havnebase Holding AS i forbindelse med en omorganisering i Havnebase Gruppen konsernet, se note 2.

### Note 7 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Langsiktige fordringer med forfall senere enn ett år	99 305 526	0
Kortsiktige fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Det er ikke avtalt nedbetalingsprofil på langsiktig gjeld til datterselskap. Det er ikke avtalt nedbetalingsprofil på selskapets langsiktige fordringer.



Til generalforsamlingen i Havnebase AS

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

Vi har revidert Havnebase AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

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 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 avvirket.

Vårt mål med revisjonen 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.

*PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger*

*T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)*

*Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap*



Uavhengig revisors beretning - Havnebase AS

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

### *Uttalelse om andre lovmessige krav*

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 bokførings praksis i Norge.

Stavanger, 20. februar 2020  
**PricewaterhouseCoopers AS**

  
Alf Aage Sandbakk  
Statsautorisert revisor