



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 704 767
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEMAGASINET AS
Forretningsadresse: Regimentgata 28
8250 ROGNAN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: André Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 14.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 928 425	2 176 177
Annen driftsinntekt		6	80
Sum inntekter		1 928 431	2 176 257
Kostnader			
Varekostnad		304 397	295 007
Lønnskostnad	1	808 023	812 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 738	
Annen driftskostnad	1	685 259	706 674
Sum kostnader		1 801 418	1 814 269
Driftsresultat		127 013	361 987
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	104
Annen finansinntekt		801	
Sum finansinntekter		819	104
Annen rentekostnad		131	257
Annen finanskostnad		2 539	642
Sum finanskostnader		2 670	899
Netto finans		-1 851	-795
Ordinært resultat før skattekostnad		125 162	361 193
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 732	80 565
Ordinært resultat etter skattekostnad		97 430	280 628
Årsresultat		97 430	280 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		97 430	280 628
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		300 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital	4	97 430	-19 372
Sum overføringer og disponeringer		97 430	280 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	28 262	
Sum immaterielle eiendeler		28 262	
Sum anleggsmidler		28 262	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		79 296	90 184
Andre kortsiktige fordringer		3 667	
Sum fordringer		82 963	90 184
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	688 145	985 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		688 145	985 865
Sum omløpsmidler		771 108	1 076 049
SUM EIENDELER		799 370	1 076 049
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4		5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	35 570
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	530 718	427 718
Sum opptjent egenkapital		530 718	427 718



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		560 718	463 288
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		70 865	27 609
Betalbar skatt	3	27 732	81 023
Skyldig offentlige avgifter		51 363	68 971
Utbytte	4		300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	88 692	135 159
Sum kortsiktig gjeld		238 652	612 761
Sum gjeld		238 652	612 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		799 370	1 076 049



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 317742

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 704 767
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEMAGASINET AS
Forretningsadresse: Regimentgata 28
8250 ROGNAN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: André Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 06.03.2023

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: 922 704 767
HAVNEMAGASINET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 928 425	2 176 177
Annen driftsinntekt		6	80
Sum inntekter		1 928 431	2 176 257
Kostnader			
Varekostnad		304 397	295 007
Lønnskostnad	1	808 023	812 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 738	
Annen driftskostnad	1	685 259	706 674
Sum kostnader		1 801 418	1 814 269
Driftsresultat		127 013	361 987
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	104
Annen finansinntekt		801	
Sum finansinntekter		819	104
Annen rentekostnad		131	257
Annen finanskostnad		2 539	642
Sum finanskostnader		2 670	899
Netto finans		-1 851	-795
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 732	80 565
Ordinært resultat etter skattekostnad		97 430	280 628
Årsresultat		97 430	280 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		97 430	280 628
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		300 000
Overføringer annen egenkapital	4	97 430	-19 372
Sum overføringer og disponeringer		97 430	280 628



Organisasjonsnr: 922 704 767
HAVNEMAGASINET AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter,
lisenser o.l.

2

28 262

Sum immaterielle eiendeler

28 262

Sum anleggsmidler

28 262

0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

79 296

90 184

Andre kortsiktige
fordringer

3 667

Sum fordringer

82 963

90 184

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

5

688 145

985 865

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

688 145

985 865

Sum omløpsmidler

771 108

1 076 049

SUM EIENDELER

799 370

1 076 049

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

6

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

4

5 570

Sum innskutt egenkapital

30 000

35 570

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

530 718

427 718

Sum opptjent egenkapital

530 718

427 718

Sum egenkapital

560 718

463 288

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

70 865

27 609



Betalbar skatt	3	27 732	81 023
Skyldig offentlige avgifter		51 363	68 971
Utbytte	4		300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	88 692	135 159
Sum kortsiktig gjeld		238 652	612 761
Sum gjeld		238 652	612 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		799 370	1 076 049



Organisasjonsnr: 922 704 767
HAVNEMAGASINET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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



**Årsregnskap 2022
for
Havnemagasinet AS**

Organisasjonsnr. 922704767

Årsregnskapet består av:

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:

Fjeco Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Sentrumsveien 13
8646 KORGEN
Organisasjonsnr. 996015505





Havnemagasinet AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 928 425	2 176 177
Annen driftsinntekt		6	80
Sum driftsinntekter		1 928 431	2 176 257
Driftskostnader			
Varekostnad		304 397	295 007
Lønnskostnad	1	808 023	812 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	3 738	0
Annen driftskostnad	1	685 259	706 674
Sum driftskostnader		1 801 418	1 814 269
DRIFTSRESULTAT		127 013	361 987
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18	104
Annen finansinntekt		801	0
Sum finansinntekter		819	104
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		131	257
Annen finanskostnad		2 539	642
Sum finanskostnader		2 670	899
NETTO FINANSPOSTER		(1 851)	(795)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		125 162	361 193
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 732	80 565
ORDINÆRT RESULTAT		97 430	280 628
ÅRSRESULTAT		97 430	280 628
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	0	300 000
Overføringer annen egenkapital	4	97 430	(19 372)
SUM OVERF. OG DISP.		97 430	280 628



Havnemagasinet AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	28 262	0
Sum immaterielle eiendeler		28 262	0
SUM ANLEGGSMIDLER		28 262	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		79 296	90 184
Andre kortsiktige fordringer		3 667	0
Sum fordringer		82 963	90 184
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	688 145	985 865
SUM OMLØPSMIDLER		771 108	1 076 049
SUM EIENDELER		799 370	1 076 049
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	0	5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	35 570
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	530 718	427 718
Sum opptjent egenkapital		530 718	427 718
SUM EGENKAPITAL		560 718	463 288
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		70 865	27 609
Betalbar skatt	3	27 732	81 023
Skyldig offentlige avgifter		51 363	68 971
Utbytte	4	0	300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	88 692	135 159
SUM KORTSIKTIG GJELD		238 652	612 761
SUM GJELD		238 652	612 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		799 370	1 076 049

MO I RANA den 01.03.2023

André Hagen
Daglig leder/Styreleder

Pål Sønsteli
Styremedlem



Havnemagasinet AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i samsvar med god regnskapssikk.



Havnemagasinet AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	727 184	738 469
Arbeidsgiveravgift	42 268	36 748
Pensjonskostnader	33 620	32 959
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 951	4 413
Totalt	808 023	812 589

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har likevel etablert en tjenestepensjonsordning. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Selskapet oppfyller vilkårene i aksjeloven §7-6 første og andre ledd til å unnlate revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	32 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	32 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	3 738
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 738
Balanseført verdi pr 31/12	28 262
Prosentstøtte for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	125 162
+ Permanente og andre forskjeller	895
+ Endring i midlertidige forskjeller	0

Noter for Havnemagasinet AS

Organisasjonsnr. 922704767



Havnemagasinet AS

Noter 2022

= Inntekt **126 057**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat **27 732**

= **Sum betalbar skatt** **27 732**

+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel **0**

= **Ordinær skattekostnad** **27 732**

Skattesats i inntektsåret **22**

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt **27 732**

= **Betalbar skatt i balansen** **27 732**

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	433 288	463 288
+Fra årets resultat			97 430	97 430
Pr 31.12.	30 000	0	530 718	560 718

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 28 213 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 27 044.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
André Hagen		510	51,00 %
Ask media AS	965 522 441	490	49,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	510	51,00 %
Medlemmer av styret	510	51,00 %



Havnemagasinet AS

Noter 2022

Selskapet skylder André Hagen kr 459 pr 31.12.