



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 210 085
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEPAVILJONGEN AS
Forretningsadresse: Sjøgata 8
9405 HARSTAD

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: LIND STEIN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 31.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		175 000	511 232
Annen driftsinntekt		213 967	
Sum inntekter		388 967	511 232
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		323 026	69 364
Sum kostnader		323 026	69 364
Driftsresultat		65 941	441 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	22
Sum finansinntekter		2	22
Annen rentekostnad		96	
Sum finanskostnader		96	
Netto finans		-94	22
Ordinært resultat før skattekostnad		65 847	441 890
Skattekostnad på ordinært resultat	4	6 201	63 138
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 646	378 752
Årsresultat		59 646	378 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 646	378 752
Totalresultat		59 646	378 752
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			7 406
Overført fra annen egenkapital		59 646	371 346
Sum overføringer og disponeringer	1	59 646	378 752



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		196 346	175 000
Andre kortsiktige fordringer		15 568	15 802
Sum fordringer		211 914	190 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		411 628	430 032
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		411 628	430 032
Sum omløpsmidler		623 542	620 834
SUM EIENDELER		623 542	620 834
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	480 000	480 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs	1		
Annen innskutt egenkapital	1		
Sum innskutt egenkapital		480 000	480 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	7 406	7 406
Udekket tap	1	-59 646	
Sum opptjent egenkapital		67 052	7 406
Sum egenkapital		547 052	487 406
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	6 201	63 138
Kortsiktig konserngjeld		38 512	38 512
Annen kortsiktig gjeld		31 778	31 778
Sum kortsiktig gjeld		76 491	133 428
Sum gjeld		76 491	133 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		623 542	620 834



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 350042

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 210 085
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEPAVILLJONGEN AS
Forretningsadresse: Sjøgata 8
9405 HARSTAD

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: LIND STEIN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 28.05.2022

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: 960 210 085
HAVNEPAVILJONGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		175 000	511 232
Annen driftsinntekt		213 967	
Sum inntekter		388 967	511 232
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	323 026	69 364
Annen driftskostnad			
Sum kostnader		323 026	69 364
Driftsresultat		65 941	441 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	22
Sum finansinntekter		2	22
Annen rentekostnad		96	
Sum finanskostnader		96	
Netto finans		-94	22
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		65 847	441 890
Skattekostnad på ordinært resultat	4	6 201	63 138
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 646	378 752
Årsresultat		59 646	378 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 646	378 752
Totalresultat		59 646	378 752
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			7 406
Overført fra annen egenkapital		59 646	371 346
Sum overføringer og disponeringer	1	59 646	378 752



Organisasjonsnr: 960 210 085
HAVNEPAVILJONGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		196 346	175 000
Andre kortsiktige fordringer		15 568	15 802
Sum fordringer		211 914	190 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		411 628	430 032
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		411 628	430 032
Sum omløpsmidler		623 542	620 834
SUM EIENDELER		623 542	620 834
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	480 000	480 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs	1		
Annen innskutt egenkapital	1		
Sum innskutt egenkapital		480 000	480 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	7 406	7 406
Udekket tap	1	-59 646	
Sum opptjent egenkapital		67 052	7 406



Sum egenkapital		547 052	487 406
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	6 201	63 138
Kortsiktig konserngjeld		38 512	38 512
Annen kortsiktig gjeld		31 778	31 778
Sum kortsiktig gjeld		76 491	133 428
Sum gjeld		76 491	133 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		623 542	620 834



Organisasjonsnr: 960 210 085
HAVNEPAVILJONGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Havnepaviljongen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Organisasjonsnr: 960 210 085



Resultatregnskap

Havnepaviljongen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		175 000	511 232
Annen driftsinntekt		213 967	0
Sum driftsinntekter		388 967	511 232
Annen driftskostnad		323 026	69 364
Sum driftskostnader		323 026	69 364
Driftsresultat		65 941	441 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	22
Annen rentekostnad		96	0
Resultat av finansposter		-94	22
Ordinært resultat før skattekostnad		65 847	441 890
Skattekostnad på ordinært resultat	4	6 201	63 138
Årsresultat		59 646	378 752
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	7 406
Overført fra annen egenkapital		-59 646	-371 346
Sum overføringer	1	59 646	378 752



Balanse
Havnepaviljongen AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		196 346	175 000
Andre kortsiktige fordringer		15 568	15 802
Sum fordringer		<u>211 914</u>	<u>190 802</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		411 628	430 032
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>411 628</u>	<u>430 032</u>
Sum omløpsmidler		<u>623 542</u>	<u>620 834</u>
Sum eiendeler		<u>623 542</u>	<u>620 834</u>



Balanse Havnepaviljongen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	1, 2	480 000	480 000
Sum innskutt egenkapital		480 000	480 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	1	7 406	7 406
Udekket tap	1	59 646	0
Sum opptjent egenkapital		67 052	7 406
Sum egenkapital		547 052	487 406
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	4	6 201	63 138
Kortsiktig konserngjeld		38 512	38 512
Annen kortsiktig gjeld		31 778	31 778
Sum kortsiktig gjeld		76 491	133 428
Sum gjeld		76 491	133 428
Sum egenkapital og gjeld		623 542	620 834

Harstad, 23.05.2022
Styret i Havnepaviljongen AS

LIND STEIN
styreleder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Inntektsføring

Utleieinntekter inntektsføres i samsvar med utfakturert leie.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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 22 % 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 og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	480 000	7 406	487 406
Årets resultat		59 646	59 646
Pr 31.12	480 000	67 052	547 052

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	4 800	100	480 000

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	2 105 766	2 105 766
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	2 105 766	2 105 766
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-2 105 766	-2 105 766
Balansført verdi 31.12	0	0
Årets avskrivninger	0	0
Avskrivningssats	4 %	
Avskrivningsplan	Lineær/Saldo	
Økonomisk levetid	25-50 år	
Endring i avskrivningsplan		



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	6 201	63 138
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	6 201	63 138
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	65 847	441 890
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-37 660	-40 365
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-114 534
Skattepliktig inntekt	28 187	286 992
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	6 201	63 138
Sum betalbar skatt i balansen	6 201	63 138

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-658 400	-696 059	-37 660
Fordringer	-225 000	-225 000	0
Sum	-883 400	-921 059	-37 660
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	883 400	921 059	37 660
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Lønnskostnader, ingen ansatte

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke betalt ut lønn i regnskapsåret.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 4 Koronarelaterte forhold

Koronarelaterte forhold har ikke hatt noen innvirkning på selskapets drift