



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 425 580
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEBERGET AS
Forretningsadresse: Dillingøyveien 44
1591 SPERREBOTN

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: Kjell Aanerød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

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, 03.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	48 540	45 558
Sum kostnader		48 540	45 558
Driftsresultat		-48 540	-45 558
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	33
Sum finansinntekter		6	33
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	16 013	23 715
Sum finanskostnader		16 013	23 715
Netto finans		-16 007	-23 682
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 547	-69 240
Ordinært resultat etter skattekostnad		-64 547	-69 240
Årsresultat		-64 547	-69 240
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-64 547	-69 240
Totalresultat		-64 547	-69 240
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-64 547	-69 240
Sum overføringer og disponeringer	2	-64 547	-69 240



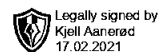
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 500 000	2 500 000
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			6 358
Sum fordringer			6 358
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 523	42 234
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 523	42 234
Sum omløpsmidler		2 521 523	2 548 592
SUM EIENDELER		2 521 523	2 548 592
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		277 856	213 310
Sum opptjent egenkapital		-277 856	-213 310
Sum egenkapital	2	-177 856	-113 310



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 900 000	1 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 900 000	1 900 000
Sum langsiktig gjeld		1 900 000	1 900 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 294	1 219
Kortsiktig konserngjeld	3	793 071	760 683
Annen kortsiktig gjeld		5 014	
Sum kortsiktig gjeld		799 379	761 902
Sum gjeld		2 699 379	2 661 902
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 521 523	2 548 592



Årsoppgjøret 2020

Havneberget AS

Innhold:

Resultat

Balanse

Noter



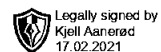
Org.nr: 995 425 580



Resultatregnskap

Havneberget AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	1	48 540	45 558
Sum driftskostnader		48 540	45 558
Driftsresultat		-48 540	-45 558
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		6	33
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	16 013	23 715
Resultat av finansposter		-16 007	-23 682
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 547	-69 240
Ordinært resultat		-64 547	-69 240
Årsresultat		-64 547	-69 240
Overføringer			
Overført til udekket tap		-64 547	-69 240
Sum overføringer	2	-64 547	-69 240



Balanse

Havneberget AS

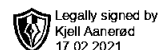
Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Prosjekt under oppføring		2 500 000	2 500 000
Andre kortsiktige fordringer		0	6 358
Sum fordringer		0	6 358
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 523	42 234
Sum omløpsmidler		2 521 523	2 548 592
Sum eiendeler		2 521 523	2 548 592
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-277 856	-213 310
Sum opptjent egenkapital		-277 856	-213 310
Sum egenkapital	2	-177 856	-113 310
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 900 000	1 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 900 000	1 900 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 294	1 219
Gjeld til konsernselskap	3	793 071	760 683
Annen kortsiktig gjeld		5 014	0
Sum kortsiktig gjeld		799 379	761 902
Sum gjeld		2 699 379	2 661 902
Sum egenkapital og gjeld		2 521 523	2 548 592

Moss, 15.02.2021
Styret i Havneberget AS

Kjell Aanerød
styreleder/daglig leder

Havneberget AS

Org.nr: 995 425 580



Noter Havneberget AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

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 forskjeller 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi. Selskapet har prosjekt under utførelse som er verdsatt til anskaffelseskostnad.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Havneberget AS har ikke hatt lønn- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

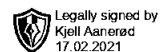
Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon av årsregnskapet.

Note 2 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	-213 310	-113 310
Årets resultat		-64 547	-64 547
Egenkapital 31.12.	100 000	-277 856	-177 856

Selskapets egenkapital er tapt i sin helhet. Aksjonær i selskapet har stilt nødvendig med likviditet til å dekke de forpliktelser selskapet har pådratt seg. Det vil bli vurdert en kapitalforhøyelse for å oppnå tilfredsstillende bokført egenkapital. Aksjonærer er også av den oppfatning at det foreligger merverdi i hyttefeltet. Forutsetning fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.



Noter

Havneberget AS

Note 3 Nærstående parter

Selskapet har kortsiktig gjeld til konsernselskap:

Selskap	2020	2019
J. Aanerød & Sønn AS	793 071	760 683

Det er renteberegnet på mellomværende med kr 16 013.

Note 4 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Havneberget AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000	100,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

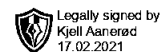
	Ordinære	Eierandel
J Aanerød & Sønn AS	1000	100,0
Totalt antall aksjer	1000	100,0
Sum eierandel	1000	100,0

Styrets- og daglig leder Kjell Aanerød er indirekte aksjonær ved J Aanerød & Sønn AS.

Note 5 Annen langsiktig gjeld

	2020	2019
Annen langsiktig gjeld	1 900 000	1 900 000
Sum annen langsiktig gjeld	1 900 000	1 900 000

Langsiktig gjeld er til Kanalen Eiendom Moss AS i forbindelse med kjøp av hyttefeltet "Havneberget Slevik". Gjelden er delvis tilbakebetalt i 2018. Tilbakebetalingstidspunkt på resterende gjeld er ikke satt, men skal senest gjøres opp med overskudd ved 70% realisering av tomtesalg.



Noter

Havneberget AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-64 547	-69 240
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-64 547	-69 240
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-287 856	-223 310	64 547
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	287 856	223 310	-64 547
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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