



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 499 682
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: DAYDREAM
Forretningsadresse: Valborgs vei 4
0686 OSLO

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: Tore Solbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			5 654 594
Sum inntekter			5 654 594
Kostnader			
Varekostnad		409 373	4 972 511
Avskrivning på driftsmidler	4		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	200 046	1 255 318
Sum kostnader		609 419	6 227 829
Driftsresultat		-609 419	-573 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 710	10 327
Annen finansinntekt		5 032	30 464
Sum finansinntekter		47 742	40 790
Annen rentekostnad			532
Annen finanskostnad		2 607	67 966
Sum finanskostnader		2 607	68 498
Netto finans		45 135	-27 708
Ordinært resultat før skattekostnad		-564 283	-600 943
Skattekostnad	5	-625 694	-627 797
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 411	26 854
Årsresultat		61 411	26 854
Årsresultat etter minoritetsinteresser		61 411	26 854
Totalresultat		61 411	26 854
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført annen egenkapital		61 411	26 854
Sum overføringer og disponeringer	7	61 411	26 854



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Skip og flytende installasjoner	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			32 125
Krav på innbetaling av selskapskapital		1 418 173	2 075 490
Sum fordringer		1 418 173	2 107 615
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		67 532	70 077
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 532	70 077
Sum omløpsmidler		1 485 705	2 177 692
SUM EIENDELER		1 485 705	2 177 692
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Overkurs		10 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000	2 000 000
Sum egenkapital	6, 7	10 000	2 000 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konvertible lån		1 435 220	9 504
Leverandørgjeld		40 484	50 603
Annen kortsiktig gjeld			117 585
Sum kortsiktig gjeld		1 475 705	177 692
Sum gjeld		1 475 705	177 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 485 705	2 177 692



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 651977

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 499 682
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: DAYDREAM
Forretningsadresse: Valborgs vei 4
0686 OSLO

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: Tore Solbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 28.08.2021



Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			5 654 594
Sum inntekter			5 654 594
Kostnader			
Varekostnad		409 373	4 972 511
Avskrivning på driftsmidler 4			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler 4			
Annen driftskostnad 3		200 046	1 255 318
Sum kostnader		609 419	6 227 829
Driftsresultat		-609 419	-573 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 710	10 327
Annen finansinntekt		5 032	30 464
Sum finansinntekter		47 742	40 790
Annen rentekostnad			532
Annen finanskostnad		2 607	67 966
Sum finanskostnader		2 607	68 498
Netto finans		45 135	-27 708
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad 5		-564 283	-600 943
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 411	26 854
Årsresultat		61 411	26 854
Årsresultat etter minoritetsinteresser		61 411	26 854
Totalresultat		61 411	26 854
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		61 411	26 854
Sum overføringer og disponeringer 7		61 411	26 854



Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Skip og flytende
installasjoner 4
Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Andre fordringer 32 125
Krav på innbetaling av
selskapskapital 1 418 173 2 075 490
Sum fordringer 1 418 173 2 107 615

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 67 532 70 077
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 67 532 70 077

Sum omløpsmidler 1 485 705 2 177 692

SUM EIENDELER 1 485 705 2 177 692

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Overkurs 10 000 2 000 000
Sum innskutt egenkapital 10 000 2 000 000

Sum egenkapital 6, 7 10 000 2 000 000

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Konvertible lån 1 435 220 9 504
Leverandørgjeld 40 484 50 603
Annen kortsiktig gjeld 117 585
Sum kortsiktig gjeld 1 475 705 177 692

Sum gjeld 1 475 705 177 692

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 1 485 705 2 177 692





Organisasjonsnr: 998 499 682
DAYDREAM

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Daydream Ltd (NUF)

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		0	5 654 594
SUM DRIFTSINNTEKTER		0	5 654 594
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		409 373	4 972 511
Annen driftskostnad	3	200 046	1 255 318
SUM DRIFTSKOSTNADER		609 419	6 227 829
DRIFTSRESULTAT		(609 419)	(573 235)
FINANSPOSTER			
Renteinntekt		42 710	10 327
Annen finansinntekt		5 032	30 464
Rentekostnad		0	532
Annen finanskostnad		2 607	67 966
RESULTAT AV FINANSPOSTER		45 135	(27 708)
RESULTAT FØR SKATT		(564 283)	(600 943)
Skattekostnad	5	625 694	627 797
ÅRSRESULTAT		61 411	26 854
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital		61 411	26 854
SUM OVERFØRINGER	7	61 411	26 854

Penneo Dokumentnøkkel: 210K2-ZWOK4-PQ0HQ-NU33U-525CE-5BQWK



Daydream Ltd (NUF)

Balanse

EIENDELER	Note	2020	2019
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		0	32 125
Fordring på andre konsernselskap		1 418 173	2 075 490
Sum fordringer		1 418 173	2 107 615
Bankinnskudd		67 532	70 077
SUM OMLØPSMIDLER		1 485 705	2 177 692
SUM EIENDELER		1 485 705	2 177 692

Penneo Dokumentnøkkel: 210K2-ZWOK4-PQ0HQ-NU33U-525CE-5BQWK



Daydream Ltd (NUF)

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		10 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000	2 000 000
SUM EGENKAPITAL	6, 7	10 000	2 000 000
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til andre konsernselskap		1 435 220	9 504
Leverandørgjeld		40 484	50 603
Annen kortsiktig gjeld		0	117 585
Sum kortsiktig gjeld		1 475 705	177 692
SUM GJELD		1 475 705	177 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 485 705	2 177 692

Oslo,, 21.06.2021
Styret i Daydream Ltd (NUF)

Tore Solbakken
Representant for Daydream Ltd NUF

Penneo Dokumentnøkkel: 210K2-ZWOK4-PQ0HQ-NU33U-525CE-5BQWK



Daydream Ltd (NUF)

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Charterinntekter inntektsføres løpende etterhvert som det opptjenes.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Skatter resultatføres når de påløper, det vil si at skatter er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt. Skatter består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktig inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen. Utsatt skattefordel er oppført dersom kriteriene for å føre opp utsatt skattefordel er tilstede.

Note 2 Konsernforhold

Daydream Ltd NUF inngår i konsernet Bastia Eiendom AS.

Note 3 Antall ansatte, ytelser til ledende personer mv.

Daydream Ltd NUF har ingen ansatte.

Note 4 Varige driftsmidler

	Yacht
Anskaffelseskost 01.01	52 261 017
Avgang	(500 755)
Anskaffelseskost 31.12	51 760 262
Akkumulerte avskrivninger	(51 760 262)
Balanseført verdi 31.12	-
Årets ordinære avskrivninger	-
Årets nedskrivninger	-

side 1 av 2



Daydream Ltd (NUF)

Noter 2020

Note 5 Årets skattekostnad og betalbar skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2020	2019
Skatteeffekt konsernbidrag	(625 694)	(627 797)
Årets skattekostnad	(625 694)	(627 797)

Betalbar skatt fremkommer slik:	2020	2019
Resultat før skatt	(564 283)	(600 943)
Endring midlertidige forskjeller	(2 279 782)	(2 252 678)
Mottatt konsernbidrag	2 844 065	2 853 621
Overført fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag betalbar skatt	-	-
Betalbar skatt	-	-

Utsatt skattefordel fremkommer slik:	31.12.2020	31.12.2019
Anleggsmidler	(11 558 095)	(13 837 877)
Fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag utsatt skattefordel	(11 558 095)	(13 837 877)
Utsatt skattefordel	(2 542 781)	(3 044 333)

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet Daydream Ltd er eid 100 % av selskapet Bastia Eiendom AS.

Note 7 Egenkapitalbevegelse

	<u>Egenkapital</u>
Egenkapital 31.12.2019	2 000 000
Årets resultat	61 411
Netto avgitt konsernbidrag	(2 051 410)
Egenkapital 31.12.2020	<u>10 000</u>

Note 8 Fortsatt drift og fremtidsutsikter

I tråd med reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet vil etter styrets vurdering kunne bli påvirket av det pågående Covid-19 utbruddet gjennom lavere charterinntekter. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



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."

Tore Martin Solbakken

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-3701034

IP: 86.62.xxx.xxx

2021-06-24 07:30:48Z



Penneo Dokumentnr: 2T0K2-ZW0K4-PQ0HQ-NU33U-525CE-5BQWK

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>



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Daydream Ltd (NUF)

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vikka, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Daydream Ltd (NUF)s årsregnskap som viser et overskudd på kr 61 411. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettvise 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 regnskapskikk 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.

Styrets, daglig leders og representants ansvar for årsregnskapet

Styret, daglig leder og representant (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: E4778-QQJ2O-1T4YY-BVVOE-DWH8B-WC07Y



Revisors beretning 2020 for Daydream Ltd (NUF)



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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 17. august 2021
RSM Norge AS

Elektronisk signert

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EH778-00J20-1T4YY-BVVOE-DWH8B-WC07Y



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."

Per-Henning Schulz Lie

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-211409

IP: 88.88.xxx.xxx

2021-08-17 16:10:36Z



Penneo Dokumentnøkkel: EH778-QQJ2O-1T4YY-BVVOE-DWH8B-WC07Y

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>