



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 552 383  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAVPARADISET AS  
Forretningsadresse: Kjønnøyaveien 215  
3967 STATHELLE

### 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: SLM REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

### 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, 27.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2021             | 2020             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 3 344 680        | 3 147 651        |
| Annen driftsinntekt                           |      | 1 384 152        | 916 339          |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>4 728 832</b> | <b>4 063 990</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   |      | 974 260          | 1 129 947        |
| Lønnskostnad                                  | 6    | 987 021          | 1 297 098        |
| Avskrivninger                                 | 2    | 188 700          | 227 775          |
| Annen driftskostnad                           | 6    | 1 791 836        | 1 555 566        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>3 941 817</b> | <b>4 210 386</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>787 015</b>   | <b>-146 395</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |      | 9                | 3 118            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>9</b>         | <b>3 118</b>     |
| Annen rentekostnad                            |      | 108 840          | 32 170           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>108 840</b>   | <b>32 170</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-108 832</b>  | <b>-29 052</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>678 183</b>   | <b>-175 447</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 7    | 149 201          | -38 599          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            | 4    | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                          |      | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |
| Udekket tap                                   |      | 528 982          | -136 848         |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer |             | 528 982     | -136 848    |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                            | 7, 9 | 81 023           | 230 224          |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>81 023</b>    | <b>230 224</b>   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom            | 2    |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                             | 2    |                  |                  |
| Skip og flytende installasjoner                | 2    |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             | 2    | 1 225 450        | 1 665 350        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>1 225 450</b> | <b>1 665 350</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                  |                  |
| Lån til foretak i samme konsern                | 8    |                  |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>1 306 473</b> | <b>1 895 574</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                |      | 93 033           | 92 750           |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 4 112            | 22 951           |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>97 145</b>    | <b>115 701</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter                        | 3    | 356 714          | 918 347          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>356 714</b>   | <b>918 347</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>453 859</b>   | <b>1 034 048</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>1 760 332</b> | <b>2 929 622</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2021             | 2020             |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Egenkapital</b>                |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Aksjekapital                      | 5    | 250 000          | 250 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>250 000</b>   | <b>250 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Udekket tap                       |      | 287 265          | 816 247          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-287 265</b>  | <b>-816 247</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 4, 9 | <b>-37 265</b>   | <b>-566 247</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 1    | 525 000          | 1 275 000        |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 8    | 1 025 000        | 1 025 000        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>1 550 000</b> | <b>2 300 000</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>1 550 000</b> | <b>2 300 000</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |      | 41 863           | 76 347           |
| Skyldig offentlige avgifter       |      |                  | 11 238           |
| Kortsiktig konserngjeld           | 8    |                  | 699 800          |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 205 733          | 408 484          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>247 596</b>   | <b>1 195 869</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>1 797 596</b> | <b>3 495 869</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>1 760 332</b> | <b>2 929 622</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 612542

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 552 383  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAVPARADISET AS  
Forretningsadresse: Kjønøyaveien 215  
3967 STATHELLE

#### 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: SLM REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

#### 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, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 918 552 383  
HAVPARADISET AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                           | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |             |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |             | 3 344 680        | 3 147 651        |
| Annen driftsinntekt                           |             | 1 384 152        | 916 339          |
| <b>Sum inntekter</b>                          |             | <b>4 728 832</b> | <b>4 063 990</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |             |                  |                  |
| Varekostnad                                   |             | 974 260          | 1 129 947        |
| Lønnskostnad                                  | 6           | 987 021          | 1 297 098        |
| Avskrivninger                                 | 2           | 188 700          | 227 775          |
| Annen driftskostnad                           | 6           | 1 791 836        | 1 555 566        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |             | <b>3 941 817</b> | <b>4 210 386</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |             | <b>787 015</b>   | <b>-146 395</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |             | 9                | 3 118            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |             | <b>9</b>         | <b>3 118</b>     |
| Annen rentekostnad                            |             | 108 840          | 32 170           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |             | <b>108 840</b>   | <b>32 170</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |             | <b>-108 832</b>  | <b>-29 052</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |             |                  |                  |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 7           | 149 201          | -38 599          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |             | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            | 4           | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |             | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                          |             | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |             |                  |                  |
| Udekket tap                                   |             | 528 982          | -136 848         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |             | <b>528 982</b>   | <b>-136 848</b>  |



Organisasjonsnr: 918 552 383  
HAVPARADISET AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

|                                   |      |               |                |
|-----------------------------------|------|---------------|----------------|
| Utsatt skattefordel               | 7, 9 | 81 023        | 230 224        |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b> |      | <b>81 023</b> | <b>230 224</b> |

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2

Skip og flytende

installasjoner 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2

|                                |  |                  |                  |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Sum varige driftsmidler</b> |  | <b>1 225 450</b> | <b>1 665 350</b> |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|

#### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme  
konsern 8

|                          |  |                  |                  |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Sum anleggsmidler</b> |  | <b>1 306 473</b> | <b>1 895 574</b> |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

|                 |  |        |        |
|-----------------|--|--------|--------|
| Kundefordringer |  | 93 033 | 92 750 |
|-----------------|--|--------|--------|

|                   |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|

|            |  |       |        |
|------------|--|-------|--------|
| fordringer |  | 4 112 | 22 951 |
|------------|--|-------|--------|

|                       |  |               |                |
|-----------------------|--|---------------|----------------|
| <b>Sum fordringer</b> |  | <b>97 145</b> | <b>115 701</b> |
|-----------------------|--|---------------|----------------|

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|                         |   |         |         |
|-------------------------|---|---------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter | 3 | 356 714 | 918 347 |
|-------------------------|---|---------|---------|

|                          |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|
| <b>Sum bankinnskudd,</b> |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|

|                              |  |                |                |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>kontanter og lignende</b> |  | <b>356 714</b> | <b>918 347</b> |
|------------------------------|--|----------------|----------------|

|                         |  |                |                  |
|-------------------------|--|----------------|------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>453 859</b> | <b>1 034 048</b> |
|-------------------------|--|----------------|------------------|

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>1 760 332</b> | <b>2 929 622</b> |
|----------------------|--|------------------|------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

|              |   |         |         |
|--------------|---|---------|---------|
| Aksjekapital | 5 | 250 000 | 250 000 |
|--------------|---|---------|---------|

|                                 |  |                |                |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |  | <b>250 000</b> | <b>250 000</b> |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|



|                                   |             |                  |                  |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |             |                  |                  |
| Udekket tap                       |             | 287 265          | 816 247          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>-287 265</b>  | <b>-816 247</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>4, 9</b> | <b>-37 265</b>   | <b>-566 247</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                  |                  |
| Gjeld til                         |             |                  |                  |
| kredittinstitusjoner              | 1           | 525 000          | 1 275 000        |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 8           | 1 025 000        | 1 025 000        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>1 550 000</b> | <b>2 300 000</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>1 550 000</b> | <b>2 300 000</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |             | 41 863           | 76 347           |
| Skyldig offentlige avgifter       |             |                  | 11 238           |
| Kortsiktig konserngjeld           | 8           |                  | 699 800          |
| Annen kortsiktig gjeld            |             | 205 733          | 408 484          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>247 596</b>   | <b>1 195 869</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>1 797 596</b> | <b>3 495 869</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>1 760 332</b> | <b>2 929 622</b> |



Organisasjonsnr: 918 552 383  
HAVPARADISET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
2.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Til generalforsamlingen i Havparadiset AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Havparadiset AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 528 982. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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.

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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

Lillestrøm, 16. juni 2022  
SLM Revisjon AS

Erik Myhrer  
*Statsautorisert revisor*  
(elektronisk signert)

---

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**MYHRER, ERIK**

Norwegian Buypass

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

17.06.2022 08.20.20

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2021

Havparadiset AS



| <b>Resultatregnskap</b>                     |             |                  |                  |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Havparadiset AS                             |             |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>   | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
| Salgsinntekt                                |             | 3 344 680        | 3 147 651        |
| Annen driftsinntekt                         |             | 1 384 152        | 916 339          |
| Sum driftsinntekter                         |             | <u>4 728 832</u> | <u>4 063 990</u> |
| Varekostnad                                 |             | 974 260          | 1 129 947        |
| Lønnskostnad                                | 6           | 987 021          | 1 297 098        |
| Avskrivninger                               | 2           | 188 700          | 227 775          |
| Annen driftskostnad                         | 6           | 1 791 836        | 1 555 566        |
| Sum driftskostnader                         |             | <u>3 941 817</u> | <u>4 210 386</u> |
| Driftsresultat                              |             | <u>787 015</u>   | <u>-146 395</u>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>   |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                          |             | 9                | 3 118            |
| Annen rentekostnad                          |             | 108 840          | 32 170           |
| Resultat av finansposter                    |             | <u>-108 832</u>  | <u>-29 052</u>   |
| Ordinært resultat før skattekostnad         |             | <u>678 183</u>   | <u>-175 447</u>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat          | 7           | <u>149 201</u>   | <u>-38 599</u>   |
| Årsresultat                                 | 4           | <u>528 982</u>   | <u>-136 848</u>  |
| <b>Overføringer</b>                         |             |                  |                  |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap |             | 528 982          | 0                |
| Overført til udekket tap                    |             | 0                | 136 848          |
| Sum overføringer                            |             | <u>528 982</u>   | <u>-136 848</u>  |
| Havparadiset AS                             |             |                  |                  |



| <b>Balanse</b>                             |             |                  |                  |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Havparadiset AS                            |             |                  |                  |
| <b>Eiendeler</b>                           | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
| <b>Anleggsmidler</b>                       |             |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>              |             |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                        | 7,9         | <u>81 023</u>    | <u>230 224</u>   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                 |             |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr         | 2           | <u>1 225 450</u> | <u>1 665 350</u> |
| Sum anleggsmidler                          |             | <u>1 306 473</u> | <u>1 895 574</u> |
| <b>Omløpsmidler</b>                        |             |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                          |             |                  |                  |
| Kundefordringer                            |             | 93 033           | 92 750           |
| Andre kortsiktige fordringer               |             | <u>4 112</u>     | <u>22 951</u>    |
| Sum fordringer                             |             | <u>97 145</u>    | <u>115 701</u>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |             |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter                    | 3           | <u>356 714</u>   | <u>918 347</u>   |
| Sum omløpsmidler                           |             | <u>453 859</u>   | <u>1 034 048</u> |
| Sum eiendeler                              |             | <u>1 760 332</u> | <u>2 929 622</u> |
| Havparadiset AS                            |             |                  |                  |



| <b>Balanse</b>  |                                      |                                       |                  |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| Havparadiset AS                                       |                                      |                                       |                  |
| <b>Egenkapital og gjeld</b>                           | <b>Note</b>                          | <b>2021</b>                           | <b>2020</b>      |
| <b>Egenkapital</b>                                    |                                      |                                       |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                           |                                      |                                       |                  |
| Aksjekapital  | 5                                    | <u>250 000</u>                        | <u>250 000</u>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                           |                                      |                                       |                  |
| Udekket tap   |                                      | <u>-287 265</u>                       | <u>-816 247</u>  |
| Sum opptjent egenkapital                              |                                      | <u>-287 265</u>                       | <u>-816 247</u>  |
| Sum egenkapital                                       | 4, 9                                 | <u>-37 265</u>                        | <u>-566 247</u>  |
| <b>Gjeld</b>  |                                      |                                       |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>                         |                                      |                                       |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner                        | 1                                    | 525 000                               | 1 275 000        |
| Øvrig langsiktig gjeld                                | 8                                    | <u>1 025 000</u>                      | <u>1 025 000</u> |
| Sum annen langsiktig gjeld                            |                                      | <u>1 550 000</u>                      | <u>2 300 000</u> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                               |                                      |                                       |                  |
| Leverandørgjeld                                       |                                      | 41 863                                | 76 347           |
| Gjeld til selskap i samme konsern                     | 8                                    | 0                                     | 699 800          |
| Skyldig offentlige avgifter                           |                                      | 0                                     | 11 238           |
| Annen kortsiktig gjeld                                |                                      | <u>205 733</u>                        | <u>408 484</u>   |
| Sum kortsiktig gjeld                                  |                                      | <u>247 596</u>                        | <u>1 195 869</u> |
| Sum gjeld   |                                      | <u>1 797 596</u>                      | <u>3 495 869</u> |
| Sum egenkapital og gjeld                              |                                      | <u>1 760 332</u>                      | <u>2 929 622</u> |
| Stathelle, 08.06.2022                                 |                                      |                                       |                  |
| <u>Knut Halvor Nerheim</u><br>styreleder/daglig leder | <u>Stein Åge Hære</u><br>styremedlem | <u>Torgny Schrøder</u><br>styremedlem |                  |
| Havparadiset AS                                       |                                      |                                       |                  |



## Noter 2021

Havparadiset AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

### Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.

### Note 1 Fordringer og gjeld

|                                     | 2021 |
|-------------------------------------|------|
| Fordringer med forfall > 1 år       | 0    |
| Langsiktig gjeld med forfall > 5 år | 0    |

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 525 000.



|                   |
|-------------------|
| <b>Noter 2021</b> |
| Havparadiset AS   |

|                             |
|-----------------------------|
| <b>Note 2 Anleggsmidler</b> |
|-----------------------------|

|                                    | Båter         | Kjøkkenutstyr  | Inventar       |
|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21      | 467 915       | 616 359        | 739 662        |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      |               | 28 000         |                |
| - Avgang i året                    | 399 200       |                |                |
| <b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b> | <b>68 715</b> | <b>644 359</b> | <b>739 662</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 30 215        | 269 359        | 273 262        |
| <b>= Bokført verdi 31.12.21</b>    | <b>38 500</b> | <b>375 000</b> | <b>466 400</b> |
| Årets ordinære avskrivninger       | 6 850         | 63 000         | 73 900         |

|                                    | Uteanlegg      | Sum              |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21      | 451 612        | 2 275 548        |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      |                | 28 000           |
| - Avgang i året                    |                | 399 200          |
| <b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b> | <b>451 612</b> | <b>1 904 348</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 106 062        | 678 898          |
| <b>= Bokført verdi 31.12.21</b>    | <b>345 550</b> | <b>1 225 450</b> |
| Årets ordinære avskrivninger       | 44 950         | 188 700          |

|                            |
|----------------------------|
| <b>Note 3 Bankinnskudd</b> |
|----------------------------|

Innstående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 9 285.

|                           |
|---------------------------|
| <b>Note 4 Egenkapital</b> |
|---------------------------|

|                      | Aksjekapital   | Overkurs | Udekket tap     | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|----------|-----------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2020       | 250 000        | 0        | -816 247        | -566 247        |
| Årets resultat       |                |          | 528 982         | 528 982         |
| <b>Pr 31.12.2021</b> | <b>250 000</b> | <b>0</b> | <b>-287 265</b> | <b>-37 265</b>  |



## Noter 2021 Havparadiset AS

### Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Havparadiset AS pr. 31.12 består av:

|                 | Antall        | Pålydende | Bokført        |
|-----------------|---------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 25 000        | 10        | 250 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>25 000</b> |           | <b>250 000</b> |

### Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

|                             | Ordinære      | Eierandel  |
|-----------------------------|---------------|------------|
| Nerheim Holding AS          | 15 000        | 60         |
| Knut Halvor Nerheim         | 7 500         | 30         |
| Torgny Schrøder             | 2 500         | 10         |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>25 000</b> | <b>100</b> |

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn                        | Verv         | Ordinære      |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| Knut Halvor Nerheim         | Daglig leder | 21 300        |
| Torgny Schrøder             | styremedlem  | 2 500         |
| <b>Totalt antall aksjer</b> |              | <b>23 800</b> |

### Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader     | 2021           | 2020             |
|--------------------|----------------|------------------|
| Lønninger          | 854 513        | 1 194 861        |
| Arbeidsgiveravgift | 121 691        | 164 482          |
| Andre ytelser      | 10 817         | -62 245          |
| <b>Sum</b>         | <b>987 021</b> | <b>1 297 098</b> |

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

### Pensjonsforpliktelser

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

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 20 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 400.

### Note 7 Skatt

| Årets skattekostnad                      | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                |                |
| Betalbar skatt                           | 0              | 0              |
| Endring i utsatt skattefordel            | 149 201        | -38 599        |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>149 201</b> | <b>-38 599</b> |



|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
| <b>Noter 2021</b> |  |  |
| Havparadiset AS   |  |  |

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Skattepliktig inntekt:               |          |          |
| Ordinært resultat før skatt          | 678 183  | -175 447 |
| Permanente forskjeller               | 0        | 0        |
| Endring i midlertidige forskjeller   | 4 022    | -65 873  |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -682 205 | 0        |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Betalt skatt i balansen:             |          |          |
| Betalbar skatt på årets resultat     | 0        | 0        |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

|                     | 2021           | 2020           | Endring      |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|
| Varige driftsmidler | 486 738        | 490 760        | 4 022        |
| <b>Sum</b>          | <b>486 738</b> | <b>490 760</b> | <b>4 022</b> |

|   |                 |                   |                 |
|---|-----------------|-------------------|-----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd       | -855 025        | -1 537 230        | -682 205        |
| <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b> | <b>-368 288</b> | <b>-1 046 471</b> | <b>-678 183</b> |

|                                   |                |                 |                 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b> | <b>-81 023</b> | <b>-230 224</b> | <b>-149 200</b> |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|

## Note 8 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Morselskapet har yttet Havparadiset AS et lån på kr. 1 025 000. Dette er et ansvarlig lån. Lånet er ikke renteberegnet.

## Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak hatt en positiv utvikling med hensyn til økte inntekter og reduksjon av kostnadene. Selskapet hadde i løpet av sommeren bra med besøksom følge av lettelse i korona-restriksjonene. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å opprettholde dette aktivitetsnivået som vil medføre positiv utvikling for selskapets økonomi.

Det er liten usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 81 023. Noe er realisert allerede i 2021, som følge av skattemessig overskudd. Styret i Havparadiset AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og viktige bransjeindikatorer indikerer bedre tider. Fremtidige overskudd vil kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Havparadiset AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.