



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 397 407
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARBOUR CAYO AS
Forretningsadresse: c/o Åstveit Holding AS
Skuteviksbodene 20
5035 BERGEN

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: Helga Revne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 767 415	
Annen driftsinntekt	9	120 018	
Sum inntekter		2 887 433	0
Kostnader			
Varekostnad		802 783	
Lønnskostnad	2	971 796	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	55 471	
Annen driftskostnad	2	2 897 856	41 816
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-1 840 473	-41 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		-13 336	
Annen renteinntekt		37	67
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		974	53
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 854 746	-41 803
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-95 915	-11 921
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 758 831	-29 882
Årsresultat		-1 758 831	-29 882
Totalresultat		-1 758 831	-29 882
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	1	-1 758 831	-29 882
Sum overføringer og disponeringer		-1 758 831	-29 882



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	287 563	
Sum varige driftsmidler		287 563	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler			
		287 563	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		167 253	
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	3,5	625 947	54 186
Sum fordringer		625 947	54 186
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	36 287	180 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 287	180 123
Sum omløpsmidler			
		829 487	234 309
SUM EIENDELER			
		1 117 050	234 309

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Overkurs	1	8 750	8 750
Annen innskutt egenkapital	1	3 849 982	3 679 352
Sum innskutt egenkapital		3 958 732	3 788 102
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,8	-5 315 899	-3 557 068
Sum opptjent egenkapital		-5 315 899	-3 557 068
Sum egenkapital		-1 357 167	231 034
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 124 320	
Sum annen langsiktig gjeld		2 124 320	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 814	2 441
Skyldige offentlige avgifter		9 061	
Annen kortsiktig gjeld		272 023	834
Sum kortsiktig gjeld		349 897	3 275
Sum gjeld		2 474 217	3 275
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 117 050	234 309



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 811481

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 397 407
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARBOUR CAYO AS
Forretningsadresse: c/o Åstveit Invest AS
Sandviksboder 9 -10
5035 BERGEN

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: Helga Revne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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 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, 27.09.2021

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: 993 397 407
HARBOUR CAYO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 767 415	
Annen driftsinntekt	9	120 018	
Sum inntekter		2 887 433	0
Kostnader			
Varekostnad		802 783	
Lønnskostnad	2	971 796	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	55 471	
Annen driftskostnad	2	2 897 856	41 816
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-1 840 473	-41 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		-13 336	
Annen renteinntekt		37	67
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		974	53
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-95 915	-11 921
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 758 831	-29 882
Årsresultat		-1 758 831	-29 882
Totalresultat		-1 758 831	-29 882
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	1	-1 758 831	-29 882
Sum overføringer og disponeringer		-1 758 831	-29 882



Organisasjonsnr: 993 397 407
HARBOUR CAYO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende 6 287 563
Sum varige driftsmidler 287 563 0

Finansielle anleggsmidler
Sum finansielle
anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 287 563 0

Omløpsmidler
Varer
Varer 167 253
Sum varer 0 0

Fordringer
Andre fordringer 3,5 625 947 54 186
Sum fordringer 625 947 54 186

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 7 36 287 180 123
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 36 287 180 123

Sum omløpsmidler 829 487 234 309

SUM EIENDELER 1 117 050 234 309

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 1 100 000 100 000
Overkurs 1 8 750 8 750
Annen innskutt egenkapital 1 3 849 982 3 679 352



Sum innskutt egenkapital		3 958 732	3 788 102
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,8	-5 315 899	-3 557 068
Sum opptjent egenkapital		-5 315 899	-3 557 068
Sum egenkapital		-1 357 167	231 034
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 124 320	
Sum annen langsiktig gjeld		2 124 320	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 814	2 441
Skyldige offentlige avgifter		9 061	
Annen kortsiktig gjeld		272 023	834
Sum kortsiktig gjeld		349 897	3 275
Sum gjeld		2 474 217	3 275
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 117 050	234 309



Organisasjonsnr: 993 397 407
HARBOUR CAYO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Åstveit Eiendom AS	1000.00	100.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	926438.00	
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	125792.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-80434.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	971796.00	

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer



Note

2

Ytelser til revisjon

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Selskapet hadde ansatte mindre enn 6 mnd i 2020 og er derfor ikke pliktig til å ha OTP dette året

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Resultatregnskap

HARBOUR CAYO AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekter		2 767 415	0
Andre driftsinntekter	9	120 018	0
Sum driftsinntekter		2 887 433	0
Varekostnad		802 783	0
Lønnskostnad	2	971 796	0
Avskrivning varige driftsmidler	6	55 471	0
Annen driftskostnad	2	2 897 856	41 816
Driftsresultat		-1 840 473	-41 816
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		-13 336	0
Annen renteinntekt		37	67
Annen rentekostnad		974	53
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 854 746	-41 803
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-95 915	-11 921
Ordinært resultat		-1 758 831	-29 882
Årsresultat		-1 758 831	-29 882
Overført til udekket tap	1	-1 758 831	-29 882
Sum disponert		-1 758 831	-29 882



Balanse

HARBOUR CAYO AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	6	287 563	0
Sum varige driftsmidler		287 563	0
Sum anleggsmidler		287 563	0
Omløpsmidler			
Varer		167 253	0
Fordringer			
Andre fordringer	3,5	625 947	54 186
Sum fordringer		625 947	54 186
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	36 287	180 123
Sum omløpsmidler		829 487	234 309
Sum eiendeler		1 117 050	234 309

HARBOUR CAYO AS Org.nr. 993397407



Balanse

HARBOUR CAYO AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	1	3 849 982	3 679 352
Overkurs	1	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		3 958 732	3 788 102
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1,8	-5 315 899	-3 557 068
Sum opptjent egenkapital		-5 315 899	-3 557 068
Sum egenkapital		-1 357 167	231 034
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	2 124 320	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 124 320	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 814	2 441
Skyldige offentlige avgifter		9 061	0
Annen kortsiktig gjeld		272 023	834
Sum kortsiktig gjeld		349 897	3 275
Sum gjeld		2 474 217	3 275
Sum egenkapital og gjeld		1 117 050	234 309

Bergen, 26.08.2021
Styret for HARBOUR CAYO AS



Bjørn Mørsvik
Styrets leder



Jan Fetter Eriksen
Daglig leder



Regnskapsprinsipper

Harbour Cayo AS

Årsregnskapet for Harbour Cayo AS er avlagt i samsvar med regnskapsloven og god norsk regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapsprinsipper

a) Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

b) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

c) Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og en kostpris som overstiger 15000,00

Varige driftsmidler er oppført i balansen til kostpris med fradrag for ordinære avskrivninger

d) 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. En eventuell utsatt skattefordel blir ikke balanseført.

Side 4



Noter til regnskapet for 2020

Harbour Cayo AS

Note 1 - Egenkapital			Annen		Tot. Kap
	Aksjekapital	Overkurs	innskutt EK	Annen EK	
Egenkapital 1.1.2020	100 000	8 750	3 679 352	-3 557 068	231 033
Mottatt konsernbidrag			340 064	-	340 064
Avgitt Konsernbidrag			-169 434		-169 434
Årets resultat				-1 758 831	-1 758 831
Egenkapital 31.12.20	100 000	8 750	3 849 982	-5 315 899	-1 357 167

Aksjekapitalen 31.12.20	Antall	Pålydende	Balansført
	1 000	100	100 000

Oversikt over eierforhold:

	Eierandel	Antall aksjer
Åstveit Eiendom AS	100 %	1 000
Totalt antall aksjer	100 %	1 000

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Det er for regnskapsåret 2020 ikke gitt ytelser/godtgjørelser til daglig leder eller styre i selskapet.

Selskapet har fravalgt revisjon

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til fordel for daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Lønnskostnader	2020
Lønn til ansatte	926 438
Arbeidsgiveravgift	125 792
Andre lønnsrelaterte ytelser	-80 433
Sum	971 796

Selskapet hadde ansatte i mindre enn 6 mnd i 2020 og er derfor ikke pliktig til å ha OTP ordning dette året.

Note 3 - Fordringer og gjeld

Ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

Ingen langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år.



Noter til regnskapet for 2020

Harbour Cayo AS

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Skatteeffekt mottatt konsernbidrag	-	-
Betalbar skatt, 22% på årets resultat	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-1 758 831	-41 803
Permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-24 090	-12 383
Fremførbart underskudd	-	-76 970
Årets skattegrunnlag	-1 782 921	-131 156
Mottatt konsernbidrag	340 064	-
Årets skattegrunnlag	-1 442 857	-131 156

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat	-	-
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Midlertidige forskjeller:	Endring	2020	2019
Utestående fordringer	-	-	-
Anleggsmidler	-20 198	-44 288	-
Fremførbart underskudd	-	-1 519 827	-76 970
Netto midlertidige forskjeller utlignet	-1 418 767	-1 540 025	-121 258

Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 540 025	-121 258
---	-------------------	-----------------

22% utsatt skattefordel	-338 806	-26 677
-------------------------	----------	---------

Utsatt skattefordel er ikke balanseført etter GRS for små foretak



Harbour Cayo AS		Side 6	
Noter til regnskapet for 2020			
Harbour Cayo AS			
Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern			
Selskapet hadde pr 31.12.2020 ingen fordringe på morselskap/søsterselskap			
	2020	2019	
Gjeld til Torget Drift 15 AS	75 000	0	
Gjeld til Torget 13 AS	2 049 320	0	
Sum konserngjeld	2 124 320	0	
Note 6 - Varige Driftsmidler			
Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger, som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid			
	Inventar	Sum	
Anskaffelseskost pr 01.01	201 018	201 018	
Tilgang kjøpte driftsmidler	343 034	343 034	
Avgang solgte driftsmidler	0	0	
Anskaffelseskost pr 31.12	544 052	544 052	
Akkumulerte avskrivninger 01.01	201 018	201 018	
Årests avskrivninger	55 471	55 471	
Akkumulerte avskrivninger 31.12	256 489	256 489	
Balanseført verdi pr 31.12.	287 563	287 563	
Note 7 - Bundne Bankinnskudd			
Av selskapets bankinnskudd er 8806,00 bundne skattetreksmidler			
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 er 8806,00			
Note 8 - Covid 19 - hendelser etter balansedag - fortsatt drift			
Harbour Cayo AS driver restaurant og er følgelig sterkt berørt av Covid 19 situasjonen. Restauranten var i drift i perioden mai-oktober 2020, og er åpnet opp igjen våren 2021.			
Det er grunn til å være forsiktig optimist med tanke på gradvis gjenåpning av samfunnet.			
Selskapets egenkapital er tapt, selskapet er del av større konsern og driften er i gang igjen i 2021, styret mener forutsetning om fortsatt drift er til stede			
Note 9 - Offentlig tilskudd			
Likviditetsstøtte fra Bergen Kommune er inntektsført med kr 100 000,00			
0		Side 7	