



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 874 537 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS
Forretningsadresse: Strandgata 171
5525 HAUGESUND

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: Nils Konrad Bua
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 27.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 460 292	1 251 921
Annen driftsinntekt		1 651 455	913 696
Sum inntekter		3 111 747	2 165 617
Kostnader			
Varekostnad		887 681	393 929
Lønnskostnad	1, 2	785 557	652 239
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	54 763	
Annen driftskostnad		775 471	375 853
Sum kostnader		2 503 471	1 422 021
Driftsresultat		608 275	743 596
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			165
Annen finansinntekt			660
Sum finansinntekter			825
Annen rentekostnad		617	672
Annen finanskostnad			2 400
Sum finanskostnader		617	3 072
Netto finans		-617	-2 247
Ordinært resultat før skattekostnad		607 658	741 349
Skattekostnad på ordinært resultat	3	133 772	164 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		473 886	577 306
Årsresultat		473 886	577 306
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		102 068	577 306
Annen egenkapital		371 818	
Sum overføringer og disponeringer		473 886	577 306



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	11 716	11 320
Sum immaterielle eiendeler		11 716	11 320
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	219 050	
Sum varige driftsmidler		219 050	
Sum anleggsmidler		230 766	11 320
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	897 452	947 698
Andre fordringer	11	443 301	117 968
Sum fordringer		1 340 753	1 065 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 108 137	4 221 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 108 137	4 221 699
Sum omløpsmidler		6 448 890	5 287 364
SUM EIENDELER		6 679 656	5 298 684
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer à kr 3 000,00)	8, 9	510 000	510 000
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		371 818	
Udekket tap	8		102 068
Sum opptjent egenkapital		371 818	-102 068
Sum egenkapital	8	881 818	407 932
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 400	73 460
Betalbar skatt	3	134 168	91 166
Skyldige offentlige avgifter		99 502	28 603
Annen kortsiktig gjeld		5 506 768	4 697 522
Sum kortsiktig gjeld		5 797 838	4 890 752
Sum gjeld		5 797 838	4 890 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 679 656	5 298 684



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 294668

Enheten

Organisasjonsnummer: 874 537 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS
Forretningsadresse: Strandgata 171
5525 HAUGESUND

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: Nils Konrad Bua
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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 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, 16.05.2022

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: 874 537 152
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 460 292	1 251 921
Annen driftsinntekt		1 651 455	913 696
Sum inntekter		3 111 747	2 165 617
Kostnader			
Varekostnad		887 681	393 929
Lønnskostnad	1, 2	785 557	652 239
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	54 763	
Annen driftskostnad		775 471	375 853
Sum kostnader		2 503 471	1 422 021
Driftsresultat		608 275	743 596
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			165
Annen finansinntekt			660
Sum finansinntekter			825
Annen rentekostnad		617	672
Annen finanskostnad			2 400
Sum finanskostnader		617	3 072
Netto finans		-617	-2 247
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	133 772	164 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		473 886	577 306
Årsresultat		473 886	577 306
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		102 068	577 306
Annen egenkapital		371 818	
Sum overføringer og disponeringer		473 886	577 306



Organisasjonsnr: 874 537 152
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	11 716	11 320
Sum immaterielle eiendeler		11 716	11 320

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler	5	219 050	
-------------------------	---	---------	--

		219 050	
--	--	---------	--

Sum anleggsmidler		230 766	11 320
--------------------------	--	----------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	897 452	947 698
-----------------	---	---------	---------

Andre fordringer	11	443 301	117 968
------------------	----	---------	---------

Sum fordringer		1 340 753	1 065 665
-----------------------	--	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 108 137	4 221 699
--	---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 108 137	4 221 699
--	--	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		6 448 890	5 287 364
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 679 656	5 298 684
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (170 aksjer à kr 3 000,00)	8, 9	510 000	510 000
--	------	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		371 818	
-------------------	--	---------	--

Udekket tap	8		102 068
-------------	---	--	---------

Sum opptjent egenkapital		371 818	-102 068
---------------------------------	--	----------------	-----------------

Sum egenkapital	8	881 818	407 932
------------------------	----------	----------------	----------------



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 400	73 460
Betalbar skatt	3	134 168	91 166
Skyldige offentlige avgifter		99 502	28 603
Annen kortsiktig gjeld		5 506 768	4 697 522
Sum kortsiktig gjeld		5 797 838	4 890 752
Sum gjeld		5 797 838	4 890 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 679 656	5 298 684



Organisasjonsnr: 874 537 152
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	685800.00	557038.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	96795.00	78822.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-783.00	12941.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3745.00	3439.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	785557.00	652240.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	273813.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	273813.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-54763.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	219050.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-54763.00	



Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

11

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	685 800	557 038
Arbeidsgiveravgift	96 795	78 822
Pensjonskostnader	(783)	12 941
Andre ytelser / Refusjoner	3 745	3 439
Sum	785 557	652 240

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	607 658	741 349
+/- Permanente forskjeller	400	4 301
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 798	(9 250)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(322 008)
Årets skattegrunnlag	609 856	414 392
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	134 168	91 166
Sum	134 168	91 166
+/- Endring i utsatt skatt	(396)	72 877
Skattekostnad i resultatregnskapet	133 772	164 043
Betalbar skatt i skattekostnad	134 168	91 166
Betalbar skatt i balansen	134 168	91 166

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(16 561)	(13 249)	(3 312)
Omløpsmidler	(34 890)	(40 000)	5 110
Sum midlertidige forskjeller	(51 451)	(53 249)	1 798
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(11 319)	(11 715)	396

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	0
Tilgang i året	273 813
Anskaffelseskost 31.12.2021	273 813
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(54 763)
Balanseført verdi 31.12.2021	219 050
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(54 763)



Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	937 452	987 698
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(40 000)	(40 000)
Netto oppførte kundefordringer	897 452	947 698

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 60 815. Skyldig skattetrekk er kr 60 815.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	510 000		(102 068)	407 932
Årets resultat		371 818	102 068	473 886
Egenkapital 31.12.2021	510 000	371 818	0	881 818

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	170	3 000,00	510 000,00
Sum	170		510 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HAUGESUND SENTRUM	100	58,82%	Ordinære aksjer
NÆRINGSDRIFT AS			
ADVIS HOLDING AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
AMUNDSEN SPESIAL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
ANDRE, ROSSEBØ ODD	1	0,59%	Ordinære aksjer
ANNMAGRET, BAUGE	1	0,59%	Ordinære aksjer
ARK BOKHANDEL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
ARNE HORNELAND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
AS LASSE SPORT	1	0,59%	Ordinære aksjer
BERNAR, ESPELAND JOHN	1	0,59%	Ordinære aksjer
BOOTS NORGE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BR. LUNDAL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BRANDTZÆG AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BRILLELAND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BUTIKKSERVICE HAUGESUND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BYTUNET RESTAURANT DRIFT AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAFE MM AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAIANO EIENDOM AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAIANO HOTELLDRIFT AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CANON NORGE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CHR BAARDSEN & SØN AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CHRISTINA MODELL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CUBUS AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
DAHL RAMMESERVICE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
DANSKE BANK	1	0,59%	Ordinære aksjer
DNB BANK ASA	1	0,59%	Ordinære aksjer
Andre aksjeeiere	46	27,06%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	170	100,00%	



Note 10 - Gjeld

Spesifikasjon

2021

Per 31.12.2021 er differansen mellom bankkonto gavekortbeholdning (konto 1949) og gavekortbeholdning hos Igive (konto 2999) 966 077 kr.

957 727 kr kommer inn i bank 03.01.2022.

75 950 kr kommer inn i bank i mars. Det er saldo som ikke er overført til beholdningskontoen.

En av årsakene til at det skjer er at det faktureres for gavekort som ikke blir betalt med en gang. Dermed er det ikke dekning til å overføre til gavekortbeholdningen automatisk og det må overføres manuelt.

477 550 kr står på konto 2901. Dette er fakturerte gavekort som kommer inn i saldoen hos Igive i januar 2022.

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for 2021

**HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS
5501 HAUGESUND**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Kongshavn Regnskap AS
Strandgata 120
5527 HAUGESUND
Org.nr. 822 496 822

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 460 292	1 251 921
Annen driftsinntekt		1 651 455	913 696
Sum driftsinntekter		3 111 747	2 165 617
Varekostnad		(887 681)	(393 929)
Lønnskostnad	1, 2	(785 557)	(652 239)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(54 763)	0
Annen driftskostnad		(775 471)	(375 853)
Sum driftskostnader		(2 503 471)	(1 422 021)
Driftsresultat		608 276	743 596
Annen renteinntekt		0	165
Annen finansinntekt		0	660
Sum finansinntekter		0	825
Annen rentekostnad		(617)	(672)
Annen finanskostnad		0	(2 400)
Sum finanskostnader		(617)	(3 072)
Netto finans		(617)	(2 247)
Ordinært resultat før skattekostnad		607 658	741 349
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(133 772)	(164 043)
Ordinært resultat		473 886	577 306
Årsresultat		473 886	577 306
Overføringer			
Udekket tap		102 068	577 306
Annen egenkapital		371 818	0
Sum		473 886	577 306



Balanse pr. 31. desember 2021
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS


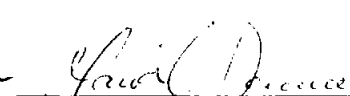
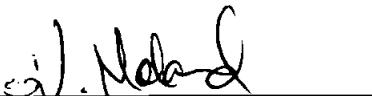
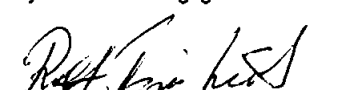

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	11 716	11 320
Sum immaterielle eiendeler		11 716	11 320
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	219 050	0
Sum varige driftsmidler		219 050	0
Sum anleggsmidler		230 766	11 320
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	897 452	947 698
Andre fordringer	11	443 301	117 968
Sum fordringer		1 340 753	1 065 666
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 108 137	4 221 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 108 137	4 221 699
Sum omløpsmidler		6 448 890	5 287 364
Sum eiendeler		6 679 656	5 298 684

**Balanse pr. 31. desember 2021**
HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer à kr 3 000,00)	8, 9	510 000	510 000
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		371 818	0
Udekket tap	8	0	(102 068)
Sum opptjent egenkapital		371 818	(102 068)
Sum egenkapital	8	881 818	407 932
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 400	73 460
Betalbar skatt	3	134 168	91 166
Skyldige offentlige avgifter		99 502	28 603
Annen kortsiktig gjeld		5 506 768	4 697 522
Sum kortsiktig gjeld		5 797 838	4 890 752
Sum gjeld		5 797 838	4 890 752
Sum egenkapital og gjeld		6 679 656	5 298 684

Sted

Dato

 Nils Konrad Bua Styrets leder / Daglig leder	 Maria Lande Dommersnes Nestleder	 Vidar Mæland Styremedlem
 Rolf Terje Lewik Styremedlem	 Camilla Teikari Bøe Styremedlem	



Noter 2021

HAUGESUND SENTRUM NÆRINGSDRIFT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	685 800	557 038
Arbeidsgiveravgift	96 795	78 822
Pensjonskostnader	(783)	12 941
Andre ytelser / Refusjoner	3 745	3 439
Sum	785 657	652 240

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	607 658	741 349
+/- Permanente forskjeller	400	4 301
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 798	(9 250)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(322 008)
Årets skattegrunnlag	609 856	414 392
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	134 168	91 166
Sum	134 168	91 166
+/- Endring i utsatt skatt	(396)	72 877
Skattekostnad i resultatregnskapet	133 772	164 043
Betalbar skatt i skattekostnad	134 168	91 166
Betalbar skatt i balansen	134 168	91 166

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(16 561)	(13 249)	(3 312)
Omløpsmidler	(34 890)	(40 000)	5 110
Sum midlertidige forskjeller	(51 451)	(53 249)	1 798
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(11 319)	(11 715)	396

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	0
Tilgang i året	273 813
Anskaffelseskost 31.12.2021	273 813
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(54 763)
Balanseført verdi 31.12.2021	219 050
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(54 763)



Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	937 452	987 698
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(40 000)	(40 000)
Netto oppførte kundefordringer	897 452	947 698

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 60 815. Skyldig skattetrekk er kr 60 815.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	510 000		(102 068)	407 932
Årets resultat		371 818	102 068	473 886
Egenkapital 31.12.2021	510 000	371 818	0	881 818

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	170	3 000,00	510 000,00
Sum	170		510 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HAUGESUND SENTRUM	100	58,82%	Ordinære aksjer
NÆRINGSDRIFT AS			
ADVIS HOLDING AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
AMUNDSSEN SPESIAL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
ANDRE, ROSSEBØ ODD	1	0,59%	Ordinære aksjer
ANNMAGRET, BAUGE	1	0,59%	Ordinære aksjer
ARK BOKHANDEL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
ARNE HORNELAND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
AS LASSE SPORT	1	0,59%	Ordinære aksjer
BERNAR, ESPELAND JOHN	1	0,59%	Ordinære aksjer
BOOTS NORGE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BR. LUNDAL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BRANDTZÆG AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BRILLELAND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BUTIKKSERVICE HAUGESUND AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
BYTUNET RESTAURANT DRIFT AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAFE MM AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAIANO EIENDOM AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CAIANO HOTELLDRIFT AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CANON NORGE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CHR BAARDSEN & SØN AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CHRISTINA MODELL AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
CUBUS AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
DAHL RAMMESERVICE AS	1	0,59%	Ordinære aksjer
DANSKE BANK	1	0,59%	Ordinære aksjer
DNB BANK ASA	1	0,59%	Ordinære aksjer
Andre aksjeeiere	46	27,06%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	170	100,00%	



Note 10 - Gjeld

Spesifikasjon

2021

Per 31.12.2021 er differansen mellom bankkonto gavekortbeholdning (konto 1949) og gavekortbeholdning hos Igive (konto 2999) 966 077 kr.

957 727 kr kommer inn i bank 03.01.2022.

75 950 kr kommer inn i bank i mars. Det er saldo som ikke er overført til beholdningskontoen.

En av årsakene til at det skjer er at det faktureres for gavekort som ikke blir betalt med en gang. Dermed er det ikke dekning til å overføre til gavekortbeholdningen automatisk og det må overføres manuelt.

477 550 kr står på konto 2901. Dette er fakturerte gavekort som kommer inn i saldoen hos Igive i januar 2022.

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.