



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 040 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEBASE HOLDING AS
Forretningsadresse: Madlastokken 5
4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Henriette Kristine Hoff Sandvaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		133 299	106 579
Sum kostnader		133 299	106 579
Driftsresultat		-133 299	-106 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Konsernbidrag fra datterselskap	1		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	109 900	30 000
Annen renteinntekt		942 756	891 602
Gevinst ved salg verdipapirer og mottatt utbytte		13 136 586	4 392 343
Reversert nedskrivning markedsbaserte verdipapirer	3		
Sum finansinntekter		14 189 242	5 313 945
Verdireduksjon markedsbaserte verdipapirer	3		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad		1 591	1
Tap ved salg verdipapirer		143 552	1 851 675
Sum finanskostnader		145 143	1 851 676
Netto finans		14 044 099	3 462 270
Ordinært resultat før skattekostnad		13 910 800	3 355 691
Skattekostnad på ordinært resultat	3	215 460	153 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 695 340	3 201 797
Årsresultat		13 695 340	3 201 797
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 695 340	3 201 797
Totalresultat		13 695 340	3 201 797
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		13 695 340	3 201 797
Sum overføringer og disponeringer		13 695 340	3 201 797



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	8 233 441	7 469 327
Lån til foretak i samme konsern	2	6 149 320	2 530 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4	582 254	415 500
Andre langsiktige fordringer	2		
Sum finansielle anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Sum anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2		
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	67 980 402	52 458 304
Markedsbaserte obligasjons- og rentefond	5	27 377 572	27 959 936
Sum investeringer		95 357 974	80 418 240
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		670 948	6 073 443
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		670 948	6 073 443
Sum omløpsmidler		96 028 922	86 491 683
SUM EIENDELER		110 993 937	96 906 510

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	254 681	254 681
Annen innskutt egenkapital		92 498 153	92 498 153
Sum innskutt egenkapital		92 752 834	92 752 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum opptjent egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum egenkapital	7	110 013 879	96 318 539
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		425	4 179
Betalbar skatt	3		93 212
Kortsiktig konserngjeld	2	979 633	490 580
Sum kortsiktig gjeld		980 058	587 971
Sum gjeld		980 058	587 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		110 993 937	96 906 510



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 782260

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 040 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEBASE HOLDING AS
Forretningsadresse: Madlastokken 5
4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Henriette Kristine Hoff Sandvaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

Revisjon

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, 04.08.2022



Organisasjonsnr: 816 040 752
HAVNEBASE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		133 299	106 579
Sum kostnader		133 299	106 579
Driftsresultat		-133 299	-106 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Konsernbidrag fra datterselskap	1		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	109 900	30 000
Annen renteinntekt		942 756	891 602
Gevinst ved salg verdipapirer og mottatt utbytte		13 136 586	4 392 343
Reversert nedskrivning markedsbaserte verdipapirer	3		
Sum finansinntekter		14 189 242	5 313 945
Verdireduksjon markedsbaserte verdipapirer	3		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad		1 591	1
Tap ved salg verdipapirer		143 552	1 851 675
Sum finanskostnader		145 143	1 851 676
Netto finans		14 044 099	3 462 270
Ordinært resultat før skattekostnad		13 910 800	3 355 691
Skattekostnad på ordinært resultat	3	215 460	153 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 695 340	3 201 797
Årsresultat		13 695 340	3 201 797
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 695 340	3 201 797
Totalresultat		13 695 340	3 201 797
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		13 695 340	3 201 797



Sum overføringer og
disponeringer

13 695 340

3 201 797



Organisasjonsnr: 816 040 752
HAVNEBASE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	8 233 441	7 469 327
Lån til foretak i samme konsern	2	6 149 320	2 530 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4	582 254	415 500
Andre langsiktige fordringer	2		
Sum finansielle anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Sum anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2		
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	67 980 402	52 458 304
Markedsbaserte obligasjons- og rentefond	5	27 377 572	27 959 936
Sum investeringer		95 357 974	80 418 240
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		670 948	6 073 443
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		670 948	6 073 443
Sum omløpsmidler		96 028 922	86 491 683
SUM EIENDELER		110 993 937	96 906 510
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	254 681	254 681
Annen innskutt egenkapital		92 498 153	92 498 153



Sum innskutt egenkapital		92 752 834	92 752 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum opptjent egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum egenkapital	7	110 013 879	96 318 539
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		425	4 179
Betalbar skatt	3		93 212
Kortsiktig konserngjeld	2	979 633	490 580
Sum kortsiktig gjeld		980 058	587 971
Sum gjeld		980 058	587 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		110 993 937	96 906 510



Organisasjonsnr: 816 040 752
HAVNEBASE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap Havnebase Holding AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad		133 299	106 579
Sum driftskostnader		133 299	106 579
Driftsresultat		-133 299	-106 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	109 900	30 000
Andre renteinntekter		942 756	891 602
Gevinst ved salg verdipapirer og mottatt utbytte		13 136 586	4 392 343
Annen rentekostnad		1 591	1
Tap ved salg verdipapirer		143 552	1 851 675
Sum finansposter		14 044 099	3 462 270
Ordinært resultat før skattekostnad		13 910 800	3 355 691
Skattekostnad på ordinært resultat	3	215 460	153 894
Ordinært resultat		13 695 340	3 201 797
Årsresultat		13 695 340	3 201 797
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		13 695 340	3 201 797
Sum overføringer		13 695 340	3 201 797
Avgitt konsernbidrag ført mot investering i datterselskap		764 114	0



Balanse Havnebase Holding AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	8 233 441	7 469 327
Lån til foretak i samme konsern	2	6 149 320	2 530 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4	582 254	415 500
Sum finansielle anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Sum anleggsmidler		14 965 015	10 414 827
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer, aksjefond og andre verdipapirer	5	67 980 402	52 458 304
Markedsbaserte obligasjons- og rentefond	5	27 377 572	27 959 936
Sum investeringer		95 357 974	80 418 240
Bankinnskudd, kontanter o.l.		670 948	6 073 443
Sum omløpsmidler		96 028 922	86 491 683
Sum eiendeler		110 993 937	96 906 510



Balanse
Havnebase Holding AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	254 681	254 681
Annen innskutt egenkapital		92 498 153	92 498 153
Sum innskutt egenkapital		92 752 834	92 752 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum opptjent egenkapital		17 261 045	3 565 705
Sum egenkapital	7	110 013 879	96 318 539
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		425	4 179
Betalbar skatt	3	0	93 212
Avsatt konsernbidrag		979 633	490 580
Sum kortsiktig gjeld		980 058	587 971
Sum gjeld		980 058	587 971
Sum gjeld og egenkapital		110 993 937	96 906 510

Stavanger, 17.06.2022
Styret i Havnebase Holding AS


Henriette Kristine Hoff Sandvaag
Styrets leder og daglig leder



Havnebase Holding AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Investeringer i datterselskap, aksjer og andre investeringer

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/ konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra tilknyttede selskap inntektsføres i opptjeningsåret dersom kriteriene for dette er til stede. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er mottatt/ vedtatt.

Langsiktige aksjer (finansielle anleggsmidler) nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke er midlertidig.

Markedsbasert investeringer vurderes samlet til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (porteføljevurdering).

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Godtgjørelser, pensjon m.v.

Selskapet har ingen ansatte og selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha kollektiv pensjonsordning (OTP).

Det er ikke gitt lån, sikkerhetsstillelser eller andre ytelser til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Konsernmellomværende med datterselskap

Det er ikke avtalt fast nedbetalingsplan på utlån til konsernselskaper. Konsernfordringer er renteberegnet med 3 % i 2021.



Havnebase Holding AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 3 Skatt

Grunnlag for skattekostnad	2021	2020
Resultat før skattekostnad	13 910 800	3 355 691
Inntektsførte gevinster ved salg verdipapirer og utbytte innenfor EØS	-13 136 586	-4 387 416
Kostnadsførte tap ved salg verdipapirer innenfor EØS	143 552	1 716 943
Skattepliktig 3 % av utbytte innenfor EØS	61 867	16 979
Øvrige permanente forskjeller	0	-2 680
Endring i midlertidige forskjeller	0	214 755
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	979 633	914 272
Avgitt konsernbidrag	-979 633	-490 580
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	423 692

Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat, 22%	215 519	201 140
For mye avsatt betalbar skatt i fjor	-59	0
Endring i utsatt skatt	0	-47 246
Skattekostnad	215 460	153 894

Betalbar skatt i balansen	2021	2020
Betalbar skatt i skattekostnaden	215 519	201 140
Skattevirkning av avgitt konsernbidrag	-215 519	-107 928
Betalbar skatt i balansen	0	93 212

Det foreligger ingen midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier pr 31.12.2021 og pr 31.12.2020.

Note 4 Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap/ omorganisering

Datterselskap:	Forretnings-kontor	Balansført verdi	Eierandel/ stemmeandel	Egenkapital 31.12.2021	Resultat 2021
Øvre Holmegate 20 AS	Stavanger	8 233 441	100 %	6 886 508	-1 008 979
Investering i tilknyttet selskap:					
To-Mat og Kjøkken AS	Stavanger	582 254	24,95 %	890 874	-520 426

Egenkapital og resultat for To-Mat og Kjøkken AS er fra årsregnskapet 2020.

Note 5 Investeringer i markedsbaserte investeringer

	Anskaffelses-kost	Balansført verdi
Aksjer, aksjefond og andre verdipapirer	67 980 402	67 980 402
Obligasjons- og rentefond	27 377 572	27 377 572
Sum	95 357 974	95 357 974

Investeringene er regnskapsført samlet til laveste av anskaffelseskost og markedsverdi (porteføljevurdering).



Havnebase Holding AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 254 681 består av 18 228 aksjer à kr. 13,972 alle i samme aksjeklasse.

Alle aksjene eies 100% av Dex Forvaltning AS.

Styrets leder og daglig leder eier indirekte 100 % av aksjene i Havnebase Holding AS.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	254 681	92 498 153	3 565 705	96 318 539
Årest resultat	0	0	13 695 340	13 695 340
Egenkapital 31.12.2021	254 681	92 498 153	17 261 045	110 013 879



Til generalforsamlingen i Havnebase Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Havnebase Holding AS som 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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.

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

Stavanger, 17. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS


Alf Aage Sandbakk
Statsautorisert revisor

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap