



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 353 230
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA SERVICE AS
Forretningsadresse: Pir 2 Brattøra
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Roy Inge Bjørkamo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 15.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 097 902	1 806 754
Annen driftsinntekt		839 194	924 587
Sum inntekter		2 937 096	2 731 341
Kostnader			
Varekostnad		15 879	21 215
Lønnskostnad	1	1 164 185	950 559
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 061	120 281
Annen driftskostnad	1,3	596 887	570 628
Sum kostnader		1 891 013	1 662 684
Driftsresultat		1 046 083	1 068 657
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 985	2 741
Annen finansinntekt		1 100 000	1 000 000
Sum finansinntekter		1 115 985	1 002 741
Annen rentekostnad		855	371
Sum finanskostnader		855	371
Netto finans		1 115 130	1 002 370
Ordinært resultat før skattekostnad		2 161 213	2 071 027
Skattekostnad på ordinært resultat	4	240 724	242 224
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 920 489	1 828 803
Årsresultat		1 920 489	1 828 803
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 920 489	1 828 803
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	1 920 489	1 828 803
Sum overføringer og disponeringer		1 920 489	1 828 803



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner/Utstyr, inventar	2	718 495	797 436
Sum varige driftsmidler		718 495	797 436
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 600 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 600 000	100 000
Sum anleggsmidler		4 318 495	897 436
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	126 770	317 274
Andre fordringer	7	29 779	10 173
Sum fordringer		156 549	327 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 847 911	3 918 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 847 911	3 918 262
Sum omløpsmidler		3 004 460	4 245 709
SUM EIENDELER		7 322 955	5 143 145
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 390 196	4 469 707
Sum opptjent egenkapital		6 390 196	4 469 707
Sum egenkapital		6 490 196	4 569 707
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	58 938	54 311
Sum avsetninger for forpliktelser		58 938	54 311
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		58 938	54 311
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 361	8 877
Betalbar skatt	4	236 096	198 904
Skyldig offentlige avgifter		232 644	132 119
Annen kortsiktig gjeld		235 719	179 227
Sum kortsiktig gjeld		773 820	519 127
Sum gjeld		832 758	573 438
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 322 955	5 143 145



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 329336

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 353 230
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA SERVICE AS
Forretningsadresse: Pir 2 Brattøra
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Roy Inge Bjørkamo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 20.03.2023

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: 980 353 230
HAVNA SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 097 902	1 806 754
Annen driftsinntekt		839 194	924 587
Sum inntekter		2 937 096	2 731 341
Kostnader			
Varekostnad		15 879	21 215
Lønnskostnad	1	1 164 185	950 559
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 061	120 281
Annen driftskostnad	1,3	596 887	570 628
Sum kostnader		1 891 013	1 662 684
Driftsresultat		1 046 083	1 068 657
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 985	2 741
Annen finansinntekt		1 100 000	1 000 000
Sum finansinntekter		1 115 985	1 002 741
Annen rentekostnad		855	371
Sum finanskostnader		855	371
Netto finans		1 115 130	1 002 370
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	240 724	242 224
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 920 489	1 828 803
Årsresultat		1 920 489	1 828 803
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 920 489	1 828 803
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	1 920 489	1 828 803
Sum overføringer og disponeringer		1 920 489	1 828 803



Organisasjonsnr: 980 353 230
HAVNA SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner/Utstyr, inventar	2	718 495	797 436
Sum varige driftsmidler		718 495	797 436

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	6	3 600 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 600 000	100 000

Sum anleggsmidler		4 318 495	897 436
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	7	126 770	317 274
Andre fordringer	7	29 779	10 173
Sum fordringer		156 549	327 447

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	2 847 911	3 918 262
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 847 911	3 918 262

Sum omløpsmidler		3 004 460	4 245 709
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 322 955	5 143 145
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	6 390 196	4 469 707
Sum opptjent egenkapital		6 390 196	4 469 707

Sum egenkapital		6 490 196	4 569 707
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	58 938	54 311
Sum avsetninger for forpliktelses		58 938	54 311
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld			
		58 938	54 311
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 361	8 877
Betalbar skatt	4	236 096	198 904
Skyldig offentlige avgifter		232 644	132 119
Annen kortsiktig gjeld		235 719	179 227
Sum kortsiktig gjeld			
		773 820	519 127
Sum gjeld			
		832 758	573 438
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			
		7 322 955	5 143 145



Organisasjonsnr: 980 353 230
HAVNA SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsoppgjør 2022
for
HAVNA SERVICE AS**

Foretaksnr. 980353230



Havna Service AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 097 902	1 806 754
Annen driftsinntekt		839 194	924 587
Sum driftsinntekter		2 937 096	2 731 341
Driftskostnader			
Varekostnad		15 879	21 215
Lønnskostnad	1	1 164 185	950 559
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 061	120 281
Annen driftskostnad	1,3	596 887	570 628
Sum driftskostnader		1 891 013	1 662 684
DRIFTSRESULTAT		1 046 083	1 068 657
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		15 985	2 741
Annen finansinntekt		1 100 000	1 000 000
Sum finansinntekter		1 115 985	1 002 741
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		855	371
Sum finanskostnader		855	371
NETTO FINANSPOSTER		1 115 130	1 002 370
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 161 213	2 071 027
Skattekostnad på ordinært resultat	4	240 724	242 224
ORDINÆRT RESULTAT		1 920 489	1 828 803
ÅRSRESULTAT		1 920 489	1 828 803
OVERFØRINGER			
Ovf. annen egenkapital	5	1 920 489	1 828 803
SUM OVERFØRINGER		1 920 489	1 828 803

Årsregnskap for Havna Service AS

Organisasjonsnr. 980353230



Havna Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner/Utstyr, inventar	2	718 495	797 436
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 600 000	100 000
Sum anleggsmidler		4 318 495	897 436
Omløpsmidler			
Kundefordringer	7	126 770	317 274
Andre fordringer	7	29 779	10 173
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 847 911	3 918 262
Sum omløpsmidler		3 004 460	4 245 709
SUM EIENDELER		7 322 955	5 143 145



Havna Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 390 196	4 469 707
Sum opptjent egenkapital		6 390 196	4 469 707
Sum egenkapital		6 490 196	4 569 707
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	58 938	54 311
Sum avsetning for forpliktelser		58 938	54 311
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 361	8 877
Betalbar skatt	4	236 096	198 904
Skyldig offentlige avgifter		232 644	132 119
Annen kortsiktig gjeld		235 719	179 227
Sum kortsiktig gjeld		773 820	519 127
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 322 955	5 143 145

Trondheim, den 23.02.23

Roy Inge Bjørkamo
Daglig leder og
Styrets leder



Havna Service AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Havna Service AS

Noter 2022

Note 1 - Opplysning om ansatte og ytelser til ansatte og ledelse

Gjennomsnittlig antall ansatt i regnskapsåret er 1 personer.

	I år	I fjor
Lønn	887 838	799 840
Arbeidsgiveravgift	142 726	116 256
Pensjonskostnader	111 131	18 179
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 490	16 285
Totalt	1 164 185	950 559

Selskapet har etablert OTP som tilfredsstillers lovens krav.

Ytelser til ledende personer og revisor	Lønn og andre godtgjørelser
Styrets leder	0
Daglig leder	933 432
Totalt	933 432

Revisor.

Revisjon er fravalgt med virkning fra og med regnskapsåret 2016.

Det er ellers ikke noen avtaler, forpliktelser, lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer eller aksjeeiere som nevnt i regnskapslovens § 7-44 og 7-45.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Maskiner/Utstyr, inventar
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 402 734
+ Tilgang	35 120
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 437 854
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 605 298
+ Ordinære avskrivninger	114 061
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 719 359
Balanseført verdi pr 31/12	718 495
Procentsats for ord.avskr	10-100

Note 3 - Annen driftskostnad

Leieavtale med St1 Norge AS

Leie av bygninger m/tomt.

Ny skriftlig avtale er inngått, og det er avtalt at leie skal betales fra og med oktober 2014.

Noter for Havna Service AS

Organisasjonsnr. 980353230



Havna Service AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnader, betalbar skatt og utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 161 213
+ Permanente og andre forskjeller	-1 067 019
+ Endring i midlertidige forskjeller	-21 029
= Inntekt	1 073 165

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	236 096
= Sum betalbar skatt	236 096
+ For lite avsatt tidligere	1
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	4 627
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	240 724
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	236 096
= Betalbar skatt i balansen	236 096

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	277 901	256 872	-21 029
+ Andre forskjeller	-10 000	-10 000	0
Sum	267 901	246 872	-21 029
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-21 029

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	277 901	256 872
+ Andre forskjeller	-10 000	-10 000
= Grunnlag utsatt skatt	267 901	246 872
Utsatt skatt	58 938	54 311

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	4 469 707	4 569 707
+Fra årets resultat			1 920 489	1 920 489
Pr 31.12.	100 000	0	6 390 196	6 490 196

Noter for Havna Service AS

Organisasjonsnr. 980353230



Havna Service AS

Noter 2022

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen er tilstede.

Styret mener at årsregnskapet med noter gir et rettviseende bilde av Havna Service AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Selskapets likviditet og egenkapital er meget god.

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Spesifikasjon av selskapets eierandeler i aksjer og aksjefond.

Selskap / forretningskontor	Antall	Eierandel	Balansført verdi	Markedsverdi
Trondheim Storbilvask AS	50	50,0%	100 000	3 721 389
Eika Egenkapitalbevis	1400,9185		500 000	519 543
VPF Eika Norge	74,2262		500 000	480 867
Forte Obligasjon	8145,7985		875 000	905 770
VPF Eika Eika Global	286,0514		625 000	638 273
Skagen Global A	187,1876		500 000	506 576
VPF Eika Norden	67,7836		500 000	560 709
Samlet balansført verdi			3 600 000	

Note 7 - Fordringer med forfall senere enn 1 år etter balansedagen

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 9 - Antall aksjer, aksjeeiere mv

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 2.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har 1 aksjeeier som eier:

Aksjonærens navn:	Antall aksjer:
Roy Inge Bjørkamo - daglig leder og styrets leder	50

Noter for Havna Service AS

Organisasjonsnr. 980353230