



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 704 767
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEMAGASINET AS
Forretningsadresse: Regimentgata 28
8250 ROGNAN

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: André Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2022

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, 07.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 176 177	1 743 803
Annen driftsinntekt		80	158
Sum inntekter		2 176 257	1 743 961
Kostnader			
Varekostnad		295 007	255 192
Lønnskostnad	1	812 589	583 504
Annen driftskostnad	1	706 674	496 147
Sum kostnader		1 814 269	1 334 842
Driftsresultat		361 987	409 119
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104	471
Annen finansinntekt			1 039
Sum finansinntekter		104	1 510
Annen rentekostnad		257	
Annen finanskostnad		642	
Sum finanskostnader		899	
Netto finans		-795	1 510
Ordinært resultat før skattekostnad		361 193	410 628
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	80 565	90 338
Ordinært resultat etter skattekostnad		280 628	320 290
Årsresultat		280 628	320 290
Årsresultat etter minoritetsinteresser		280 628	320 290
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Overføringer annen egenkapital	4	-19 372	320 290



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		280 628	320 290



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		90 184	104 094
Sum fordringer		90 184	104 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	985 865	638 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		985 865	638 272
Sum omløpsmidler		1 076 049	742 365
SUM EIENDELER		1 076 049	742 365
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		35 570	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	427 718	458 230
Sum opptjent egenkapital		427 718	458 230
Sum egenkapital		463 288	482 660



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		458
Sum avsetninger for forpliktelser			458
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	458
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 609	28 254
Betalbar skatt	2	81 023	89 880
Skyldig offentlige avgifter		68 971	80 882
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		135 159	60 231
Sum kortsiktig gjeld		612 761	259 247
Sum gjeld		612 761	259 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 076 049	742 365



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 146165

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 704 767
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEMAGASINET AS
Forretningsadresse: Fageråsen terrasse 27
8624 MO I RANA

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: André Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2022

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, 14.03.2022

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: 922 704 767
HAVNEMAGASINET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 176 177	1 743 803
Annen driftsinntekt		80	158
Sum inntekter		2 176 257	1 743 961
Kostnader			
Varekostnad		295 007	255 192
Lønnskostnad	1	812 589	583 504
Annen driftskostnad	1	706 674	496 147
Sum kostnader		1 814 269	1 334 842
Driftsresultat		361 987	409 119
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104	471
Annen finansinntekt			1 039
Sum finansinntekter		104	1 510
Annen rentekostnad		257	
Annen finanskostnad		642	
Sum finanskostnader		899	
Netto finans		-795	1 510
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	80 565	90 338
Ordinært resultat etter skattekostnad		280 628	320 290
Årsresultat		280 628	320 290
Årsresultat etter minoritetsinteresser		280 628	320 290
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Overføringer annen egenkapital	4	-19 372	320 290
Sum overføringer og disponeringer		280 628	320 290



Organisasjonsnr: 922 704 767
HAVNEMAGASINET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		90 184	104 094
Sum fordringer		90 184	104 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	985 865	638 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		985 865	638 272
Sum omløpsmidler		1 076 049	742 365
SUM EIENDELER		1 076 049	742 365
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		35 570	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	427 718	458 230
Sum opptjent egenkapital		427 718	458 230
Sum egenkapital		463 288	482 660
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		458
Sum avsetninger for forpliktelser			458
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	458



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	27 609	28 254
Betalbar skatt	81 023	89 880
Skyldig offentlige avgifter	68 971	80 882
Utbytte	300 000	
Annen kortsiktig gjeld	135 159	60 231
Sum kortsiktig gjeld	612 761	259 247
Sum gjeld	612 761	259 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 076 049	742 365



Organisasjonsnr: 922 704 767
HAVNEMAGASINET 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



Havnemagasinet AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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).

Fordringer

Kundefordringer 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. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i samsvar med god regnskapsskikk.



Havnemagasinet AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	679 613	534 877
Arbeidsgiveravgift	36 748	26 153
Pensjonskostnader	32 959	13 584
Andre lønnsrelaterte ytelser	63 269	8 889
Totalt	812 589	583 504

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har likevel etablert en tjenstepensjonsordning. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Selskapet oppfyller vilkårene i aksjeloven §7-6 første og andre ledd til å unnlate revisjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	361 193
+ Permanente og andre forskjeller	5 014
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 082
= Inntekt	368 289

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	81 023
= Sum betalbar skatt	81 023
- For mye avsatt tidligere	81 023
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	81 023
= Betalbar skatt i balansen	81 023

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Havnemagasinet AS

Organisasjonsnr. 922704767



Havnemagasinet AS

Noter 2021

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Utestående fordringer	0	2 082
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	2 082
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	2 082
Balanseført utsatt skatt	0	458

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	452 660	482 660
+Fra årets resultat			280 628	280 628
-Avsatt utbytte			-300 000	-300 000
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-19 372	-19 372
Pr 31.12.	30 000	0	433 288	463 288

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 27 044 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 25 976.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
André Hagen		510	51,00 %
Ask media AS	965 522 441	490	49,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	510	51,00 %
Medlemmer av styret	510	51,00 %



Havnemagasinet AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 176 177	1 743 803
Annen driftsinntekt		80	158
Sum driftsinntekter		2 176 257	1 743 961
Driftskostnader			
Varekostnad		295 007	255 192
Lønnskostnad	1	812 589	583 504
Annen driftskostnad	1	706 674	496 147
Sum driftskostnader		1 814 269	1 334 842
DRIFTSRESULTAT		361 987	409 119
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		104	471
Annen finansinntekt		0	1 039
Sum finansinntekter		104	1 510
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		257	0
Annen finanskostnad		642	0
Sum finanskostnader		899	0
NETTO FINANSPOSTER		(795)	1 510
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		361 193	410 628
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	80 565	90 338
ORDINÆRT RESULTAT		280 628	320 290
ÅRSRESULTAT		280 628	320 290
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		300 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	(19 372)	320 290
SUM OVERF. OG DISP.		280 628	320 290



Havnemagasinet AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		90 184	104 094
Sum fordringer		90 184	104 094
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	985 865	638 272
SUM OMLØPSMIDLER		1 076 049	742 365
SUM EIENDELER		1 076 049	742 365
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	5 570	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		35 570	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	427 718	458 230
Sum opptjent egenkapital		427 718	458 230
SUM EGENKAPITAL		463 288	482 660
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	458
Sum avsetning for forpliktelser		0	458
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	458
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		27 609	28 254
Betalbar skatt	2	81 023	89 880
Skyldig offentlige avgifter		68 971	80 882
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		135 159	60 231
SUM KORTSIKTIG GJELD		612 761	259 247
SUM GJELD		612 761	259 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 076 049	742 365

MO I RANA den 07.03.2022

André Hagen
Daglig leder/StyrelederPål Sønsteli
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Havnemagasinet AS**

Organisasjonsnr. 922704767

Årsregnskapet består av:

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:

Fjeco Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sentrumsveien 13
8646 KORGEN
Organisasjonsnr. 996015505

