



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 075 041
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA EIENDOMSAKSJESELSKAP
Forretningsadresse: Brunlanesveien 1497
3296 NEVLUNGHAVN

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: Bodil Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.02.2021

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, 22.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		128 738	139 807
Sum inntekter		128 738	139 807
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	6 000	6 000
Annen driftskostnad		82 356	135 598
Sum kostnader		88 356	141 598
Driftsresultat		40 382	-1 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		100 000	500 000
Annen renteinntekt		31 436	50 134
Sum finansinntekter		131 436	550 134
Nedskrivning av finansielle eiendeler			20 000
Annen rentekostnad			233
Annen finanskostnad		168	
Sum finanskostnader		168	20 233
Netto finans		131 268	529 901
Ordinært resultat før skattekostnad		171 650	528 110
Skattekostnad på ordinært resultat	4	16 420	13 891
Ordinært resultat etter skattekostnad		155 230	514 219
Årsresultat		155 230	514 219
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		155 230	514 220
Sum overføringer og disponeringer		155 230	514 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	199 000	205 000
Sum varige driftsmidler		199 000	205 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		204 000	210 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		7 955	2 478
Andre fordringer		20 342	19 010
Sum fordringer		28 297	21 488
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 664 599	3 496 422
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 664 599	3 496 422
Sum omløpsmidler		3 692 896	3 517 910
SUM EIENDELER		3 896 896	3 727 910



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	132 000	132 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		132 000	132 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 722 164	3 566 934
Sum opptjent egenkapital		3 722 164	3 566 934
Sum egenkapital	5	3 854 164	3 698 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	4 828	4 878
Sum avsetninger for forpliktelser		4 828	4 878
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		4 828	4 878
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	16 470	13 851
Skyldige offentlige avgifter		21 434	10 247
Sum kortsiktig gjeld		37 904	24 098
Sum gjeld		42 732	28 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 896 896	3 727 910



Noter til regnskapet 2020 Havna Eiendomsaksjeselskap

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedragen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Valuta

Pengeposter i utenlands valuta vurderes til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varer

Varer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak

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.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.



Noter til regnskapet 2020 Havna Eiendomsaksjeselskap

Note 1 Varige driftsmidler

	Tomt, bygninger	Driftsløsøre inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01	325 000	230 075	555 075
Tilgang			-
Avgang			-
Anskaffelseskost 31.12	325 000	230 075	555 075
Oppskrevet før 01.01.99	-		-
Akkumulerte avskrivninger 31.12	126 000	230 075	356 075
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	-		-
Bokført verdi pr. 31.12.	199 000	-	199 000
			-
Årets avskrivninger	6 000	-	6 000
Årets nedskrivninger	-		-

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balansført	
A-aksjer	500	132	66 000	
B-aksjer	500	132	66 000	
Aksjonærer:	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Bodil Fredriksen, styremedlem	500	500	100 %	100 %
	500	500		

Note 3 Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse eller annen godtgjørelse til styret.



Noter til regnskapet 2020 Havna Eiendomsaksjeselskap

Note 4 Skattekostnad

	2020	2019
Årets skattekostnad fordeler seg på:		
Betalbar skatt	16 470	13 851
Endring i utsatt skatt	-50	40
Sum skattekostnad	<u>16 420</u>	<u>13 891</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnad	171 650	528 111
Permanente forskjeller	-97 015	-464 967
Andre forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	229	-186
Årets skattegrunnlag	<u>74 864</u>	<u>62 958</u>
Oversikt over midlertidige forskjeller:		
Fordringer	-	-
Varer	-	-
Anleggsmidler	21 955	22 184
Underskudd til fremføring	-	-
Sum	<u>21 955</u>	<u>22 184</u>
Utsatt skatt / skattefordel (-)	4 828	4 878

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.19	132 000		3 566 934	3 698 934
Årets resultat			155 230	155 230
Pr. 31.12.20	132 000	-	3 722 164	3 854 164



**Revisjonsfirmaet
Schumacher & Hammer AS**
Medlem av Den norske Revisorforening
Org. nr 988 520 292

Trond Schumacher
Statsautorisert revisor
Vidar Hammer
Statsautorisert revisor

Til ledelsen i Havna Eiendomsaksjeselskap, organisasjonsnummer 982075041.

Regnskapsførers uttalelse om utarbeidelsen av årsregnskapet for 2020

Vi har bistått Havna Eiendomsaksjeselskap med utarbeidelse av årsregnskap etter regnskapsloven. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Som det fremgår av årsregnskapet er årsresultatet NOK 155230. Den regnskapsmessige egenkapitalen utgjør NOK 3854164 av balansesummen på NOK 3896896.

Vi har for regnskapsåret i tillegg utført løpende bokføring etter bokføringsloven. Det foreligger en oppdragsavtale mellom foretaket og regnskapsfører som regulerer tjenesteomfang og arbeidsdeling nærmere. Oppdragsavtalen kan omfatte andre oppgaver enn løpende bokføring og bistand med utarbeidelse av årsregnskapet, for eksempel rådgivningstjenester, som ikke dekkes av denne uttalelsen.

Det er styret i foretaket som er ansvarlig for at bokføring og utarbeidelse av årsregnskapet skjer i samsvar med lov, forskrifter og god bokførings- og regnskapsskikk. Vårt oppdrag er utført under forutsetning av at relevant, fullstendig og korrekt informasjon er mottatt fra foretaket.

Vi har utført vårt oppdrag i samsvar med regnskapsførerloven med forskrifter og god regnskapsføringsskikk. Dette innebærer at vi innenfor alminnelige rammer har:

- utført bokføringen i samsvar med bokføringsloven med forskrifter og god bokføringsskikk, herunder påsett at dokumentasjon av bokførte opplysninger tilfredsstiller krav gitt i eller i medhold av lov og for øvrig viser de bokførte opplysningenes berettigelse, og sørget for kontrollspor mellom dokumentasjon, bokførte opplysninger og årsregnskap
- tatt stilling til bruk av bokføringskontoer, balanseføring kontra resultatføring, samt skatte- og avgiftsmessig behandling ved bokføring av transaksjoner og andre regnskapsmessige disposisjoner
- tatt opp med foretaket eventuelle svakheter ved foretakets interne rutiner vedrørende bokføring og utarbeidelse av årsregnskap, dersom vi har oppdaget slike i utførelsen av vårt oppdrag
- basert årsregnskapet på en avstemt og dokumentert saldobalanse
- drøftet eventuelle usikkerheter, vurderinger, estimater og andre vesentlige spørsmål knyttet til årsregnskapet med oppdragsgiver
- vurdert dokumentasjonen av eventuelle vesentlige beløp som har fremstått som urimelige eller usannsynlige
- bistått med utarbeidelse av årsregnskapet i samsvar med lov, forskrift og god regnskapsskikk

Postadresse:
Torsvang 3
3271 Larvik

Kontoradresse:
Torsvang 3
3271 Larvik

Telefon: 33 18 72 90
post@revisorfirmaet.no



Vi presiserer at vi ikke har utført revisjon av årsregnskapet, og denne regnskapsføreruttalelsen må derfor ikke forveksles med en uavhengig revisors beretning. Regnskapsføreruttalelsen kan heller ikke benyttes i forbindelse med krav mot regnskapsfører utover det ansvaret som følger av det alminnelige profesjonsansvaret.

Larvik, 22.02.2021
Revisjonsfirmaet Schumacher & Hammer AS

Trond Schumacher
Oppdragsansvarlig / autorisert regnskapsfører