



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 532 591
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA SERVICE SORTLAND AS
Forretningsadresse: Havnegata 44
8400 SORTLAND

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: Trond Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 23.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	101 141 141	86 645 186
Annen driftsinntekt	10	886 655	529 056
Sum inntekter		102 027 796	87 174 243
Kostnader			
Varekostnad		78 196 024	63 985 066
Lønnskostnad	2	12 144 098	10 978 208
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 229 191	1 163 218
Annen driftskostnad		6 636 073	5 845 127
Sum kostnader		98 205 386	81 971 619
Driftsresultat		3 822 409	5 202 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264 696	49 791
Sum finansinntekter		264 696	49 791
Annen rentekostnad		16 894	13 694
Annen finanskostnad			119
Sum finanskostnader		16 894	13 813
Netto finans		247 802	35 978
Ordinært resultat før skattekostnad	4	4 070 211	5 238 602
Skattekostnad på resultat	1, 4	896 660	1 162 990
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 173 551	4 075 612
Årsresultat	9	3 173 551	4 075 612
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 173 551	4 075 612
Totalresultat		3 173 551	4 075 612
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		3 173 551	4 075 612
Sum overføringer og disponeringer	9	3 173 551	4 075 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		2 099	
Sum immaterielle eiendeler		2 099	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 157 709	1 482 242
Maskiner og anlegg		263 116	294 623
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 616 273	2 649 553
Sum varige driftsmidler	3	4 037 098	4 426 418
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	3 449 266	3 285 015
Investeringer i aksjer og andeler	6	15 087	15 087
Andre langsiktige fordringer		40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 504 353	3 340 102
Sum anleggsmidler		7 543 550	7 766 520
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 836 100	3 086 900
Fordringer			
Kundefordringer		1 560 929	1 660 073
Andre kortsiktige fordringer		140 597	94 949
Konsernfordringer		11 322	23 140
Sum fordringer		1 712 849	1 778 162
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 058 521	5 512 683
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 058 521	5 512 683
Sum omløpsmidler		9 607 470	10 377 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		17 151 020	18 144 265
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 631 980	8 617 903
Sum opptjent egenkapital		7 631 980	8 617 903
Sum egenkapital	9	8 631 980	9 617 903
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			8 126
Sum avsetninger for forpliktelser			8 126
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 675 000	2 070 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 675 000	2 070 000
Sum langsiktig gjeld		1 675 000	2 078 126
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 960 959	2 706 624
Betalbar skatt	4	861 905	1 197 964
Skyldig offentlige avgifter		728 224	904 898
Kortsiktig konserngjeld	5	570 156	349 946
Annen kortsiktig gjeld		1 722 796	1 288 803
Sum kortsiktig gjeld		6 844 039	6 448 235
Sum gjeld		8 519 039	8 526 362
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 151 020	18 144 265



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 566108

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 532 591
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNA SERVICE SORTLAND AS
Forretningsadresse: Havnegata 44
8400 SORTLAND

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: Trond Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 917 532 591
HAVNA SERVICE SORTLAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	101 141 141	86 645 186
Annen driftsinntekt	10	886 655	529 056
Sum inntekter		102 027 796	87 174 243
Kostnader			
Varekostnad		78 196 024	63 985 066
Lønnskostnad	2	12 144 098	10 978 208
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 229 191	1 163 218
Annen driftskostnad		6 636 073	5 845 127
Sum kostnader		98 205 386	81 971 619
Driftsresultat		3 822 409	5 202 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264 696	49 791
Sum finansinntekter		264 696	49 791
Annen rentekostnad		16 894	13 694
Annen finanskostnad			119
Sum finanskostnader		16 894	13 813
Netto finans		247 802	35 978
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4, 4	4 070 211	5 238 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 173 551	4 075 612
Årsresultat	9	3 173 551	4 075 612
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 173 551	4 075 612
Totalresultat		3 173 551	4 075 612
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 173 551	4 075 612
Sum overføringer og disponeringer	9	3 173 551	4 075 612



Organisasjonsnr: 917 532 591
HAVNA SERVICE SORTLAND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021			
BALANSE - EIENDELER						
Anleggsmidler						
Immaterielle eiendeler						
Utsatt skattefordel		2 099				
Sum immaterielle eiendeler		2 099				
Varige driftsmidler						
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom				1 157 709	1 482 242	
Maskiner og anlegg				263 116	294 623	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr				2 616 273	2 649 553	
Sum varige driftsmidler	3	4 037 098	4 426 418			
Finansielle anleggsmidler						
Lån til foretak i samme konsern				5	3 449 266	3 285 015
Investeringer i aksjer og andeler				6	15 087	15 087
Andre langsiktige fordringer					40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 504 353	3 340 102			
Sum anleggsmidler		7 543 550	7 766 520			
Omløpsmidler						
Varer						
Sum varer		3 836 100	3 086 900			
Fordringer						
Kundefordringer				1 560 929	1 660 073	
Andre kortsiktige fordringer				140 597	94 949	
Konsernfordringer				11 322	23 140	
Sum fordringer		1 712 849	1 778 162			
Bankinnskudd, kontanter og lignende						
Bankinnskudd, kontanter o. l.				7	4 058 521	5 512 683
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 058 521	5 512 683			
Sum omløpsmidler		9 607 470	10 377 745			
SUM EIENDELER		17 151 020	18 144 265			



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		7 631 980	8 617 903
Sum opptjent egenkapital		7 631 980	8 617 903

Sum egenkapital	9	8 631 980	9 617 903
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt			8 126
--------------	--	--	-------

Sum avsetninger for forpliktelseser			8 126
--	--	--	--------------

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld	10	1 675 000	2 070 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 675 000	2 070 000

Sum langsiktig gjeld		1 675 000	2 078 126
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		2 960 959	2 706 624
-----------------	--	-----------	-----------

Betalbar skatt	4	861 905	1 197 964
----------------	---	---------	-----------

Skyldig offentlige avgifter		728 224	904 898
-----------------------------	--	---------	---------

Kortsiktig konserngjeld	5	570 156	349 946
-------------------------	---	---------	---------

Annen kortsiktig gjeld		1 722 796	1 288 803
------------------------	--	-----------	-----------

Sum kortsiktig gjeld		6 844 039	6 448 235
-----------------------------	--	------------------	------------------

Sum gjeld		8 519 039	8 526 362
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 151 020	18 144 265
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 917 532 591
HAVNA SERVICE SORTLAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
18.70

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



REVIQOM

Til generalforsamlingen i
Havna Service Sortland AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Havna Service Sortland AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

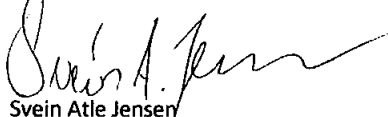
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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>

Sortland, 27. juni 2023

REVICOM AS



Svein Atle Jensen
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



Årsregnskap 2022

Havna Service Sortland AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 917 532 591



RESULTATREGNSKAP

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	101 141 141	86 645 186
Annen driftsinntekt	10	886 655	529 056
Sum driftsinntekter		102 027 796	87 174 243
Varekostnad		78 196 024	63 985 066
Lønnskostnad	2	12 144 098	10 978 208
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 229 191	1 163 218
Annen driftskostnad		6 636 073	5 845 127
Sum driftskostnader		98 205 386	81 971 619
Driftsresultat		3 822 409	5 202 623
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		264 696	49 791
Annen rentekostnad		16 894	13 694
Annen finanskostnad		0	119
Resultat av finansposter		247 802	35 978
Resultat før skattekostnad	4	4 070 211	5 238 602
Skattekostnad på resultat	1, 4	896 660	1 162 990
Resultat		3 173 551	4 075 612
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	9	3 173 551	4 075 612
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		3 173 551	4 075 612
Sum overføringer	9	3 173 551	4 075 612



BALANSE

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		2 099	0
Sum immaterielle eiendeler		2 099	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 157 709	1 482 242
Maskiner og anlegg		263 116	294 623
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 616 273	2 649 553
Sum varige driftsmidler	3	4 037 098	4 426 418
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	5	3 449 266	3 285 015
Investeringer i aksjer og andeler	6	15 087	15 087
Andre langsiktige fordringer		40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 504 353	3 340 102
Sum anleggsmidler		7 543 550	7 766 520
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		3 836 100	3 086 900
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 560 929	1 660 073
Andre kortsiktige fordringer		140 597	94 949
Konsernfordringer		11 322	23 140
Sum fordringer		1 712 849	1 778 162
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 058 521	5 512 683
Sum omløpsmidler		9 607 470	10 377 745
Sum eiendeler		17 151 020	18 144 265



BALANSE

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		7 631 980	8 617 903
Sum opptjent egenkapital		7 631 980	8 617 903
Sum egenkapital	9	8 631 980	9 617 903
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		0	8 126
Sum avsetning for forpliktelser		0	8 126
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 675 000	2 070 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 675 000	2 070 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 960 959	2 706 624
Betalbar skatt	4	861 905	1 197 964
Skyldig offentlige avgifter		728 224	904 898
Konserngjeld	5	570 156	349 946
Annen kortsiktig gjeld		1 722 796	1 288 803
Sum kortsiktig gjeld		6 844 039	6 448 235
Sum gjeld		8 519 039	8 526 362
Sum egenkapital og gjeld		17 151 020	18 144 265

Sortland, den , 27.06.2023
Styret i Havna Service Sortland AS

Trond Arne Pedersen
nestleder

Svein Erik Nicolaysen
styreleder

Morten Pedersen
styremedlem



HAVNA SERVICE SORTLAND AS

917 532 591

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

VARER

Varer er vurdert til det laveste av 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.

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	10 976 523	9 940 503
Arbeidsgiveravgift	553 421	539 750
Pensjonskostnader	349 724	347 100
Andre ytelser	264 430	150 855
Sum	12 144 098	10 978 208

Selskapet har i 2022 sysselsatt 18,7 årsverk.

Selskapet har inngått avtaler om obligatorisk tjenestepensjon i samsvar med gjeldende lover. Selskapet har ingen avtaler om forpliktelser til ansatte utover lønn.

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

SIDE 5



HAVNA SERVICE SORTLAND AS

917 532 591

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr
Anskaffelseskost 01.01.2022	4 426 418
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 495 308
Avgang kostpris	- 655 437
Avskrivninger	- 1 229 191
Anskaffelseskost 31.12.2022	4 037 098

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	906 885	1 197 964
Endring i utsatt skatt	-10 225	-34 974
Skattekostnad ordinært resultat	896 660	1 162 990
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 070 211	5 238 602
Permanente forskjeller	5 511	47 720
Endring i midlertidige forskjeller	46 480	158 971
Avgitt konsernbidrag	-204 454	0
Skattepliktig inntekt	3 917 748	5 445 293
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	906 885	1 197 964
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-44 980	0
Sum betalbar skatt i balansen	861 905	1 197 964
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	4 070 211	5 238 602
Beregnet skatt av resultat før skatt	895 446	1 152 492
Skatteeffekt av permanente forskjeller	1 213	10 498
Sum	896 659	1 162 991
Effektiv skattesats	22,0 %	22,2 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-9 543	70 172	79 715
Varebeholdning	0	-33 235	-33 235
Sum	-9 543	36 937	46 480
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-9 543	36 937	46 480

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

SIDE 6



HAVNA SERVICE SORTLAND AS			917 532 591
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-2 099	8 126	10 226

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Det er gitt et lån til morselskap med kr 3 449 266. Rente og avdrag er ihht avtale.

Det er gjeld til konsern selskap med kr 365 701,53. Her er rente og gjeld ihht avtale

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel Anskaffelses-kost		Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Fagdekk AS	0	5 000	5 000
Sortland Idretts og Fritidspark AS	0	10 087	10 087
		15 087	15 087

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 430 620.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HAVNA SERVICE SORTLAND AS PR. 31.12.2022 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000,0	1 000 000
Sum	1 000		1 000 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Havna Holding 2 AS	1 000	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	1 000	100,00	100,00



HAVNA SERVICE SORTLAND AS

917 532 591

Note 9 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	1 000 000	8 617 903	9 617 903
Pr. 01.01.2022	1 000 000	8 617 903	9 617 903
Årets overskudd		3 173 551	3 173 551
Tilleggsutbytte		-4 000 000	-4 000 000
Konsernbidrag avgitt		-159 474	-159 474
Pr. 31.12.2022	1 000 000	7 631 980	8 631 980

Note 10 Langsiktig gjeld/pantestillelser

Øvrig langsiktig gjeld er mottatt tilskudd fra Franchise selskapet Esso. Pr. 31.12.2022 kr 1 675 000. Her ett i 2013 på kr 1 500 000 og ett i 2018 på kr 3 000 000. Dette er et lån som løper over 10 år. Lånet er rente og avdragsfritt. Til sikkerhet for lånet er det stilt bankgaranti på kr 750 000 på det første og for det siste kr 600 000. Årets inntekstføring er kr 395 000,-.

HAVNA SERVICE SORTLAND AS

SIDE 8