



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 722 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA 18-20 AS
Forretningsadresse: Verfts-gata 20
7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ove Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 364 164 | |
| Annen driftsinntekt | | 432 648 | 756 479 |
| Sum inntekter | | 796 812 | 756 479 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning | 2 | 363 662 | 366 455 |
| Annen driftskostnad | | 316 119 | 225 133 |
| Sum kostnader | | 679 781 | 591 588 |
| Driftsresultat | | 117 031 | 164 891 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 8 584 | |
| Annen finanskostnad | | 348 795 | 240 592 |
| Sum finanskostnader | | 357 379 | 240 592 |
| Netto finans | | -357 379 | -240 592 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -240 348 | -75 701 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -52 862 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -187 486 | -75 701 |
| Skattekostnad på ekstraordinære poster | 3 | | -16 654 |
| Årsresultat | | -187 486 | -59 047 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | | -47 172 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | -187 486 | -11 875 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -187 486 | -59 047 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 9 044 726 | 8 570 441 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2 | 112 881 | 60 287 |
| Sum varige driftsmidler | | 9 157 607 | 8 630 728 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 20 000 | 20 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 20 000 | 20 000 |
| Sum anleggsmidler | | 9 177 607 | 8 650 728 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 13 692 | |
| Andre fordringer | 5 | 9 200 | 13 460 |
| Sum fordringer | | 22 892 | 13 460 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 486 925 | 395 925 |
| Sum omløpsmidler | | 509 817 | 409 385 |
| SUM EIENDELER | | 9 687 424 | 9 060 113 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 1 500 000 | 1 500 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 494 430 | 1 494 430 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -234 658 | -47 172 |
| Sum opptjent egenkapital | | -234 658 | -47 172 |
| Sum egenkapital | | 1 259 772 | 1 447 258 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 1 481 785 | 1 537 975 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 1 481 785 | 1 537 975 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 5 739 129 | 5 120 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 808 000 | 740 426 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 547 129 | 5 860 426 |
| Sum langsiktig gjeld | | 8 028 914 | 7 398 401 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 175 488 | 36 826 |
| Betalbar skatt | 3 | 3 328 | 5 219 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 11 419 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 208 503 | 172 409 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 398 738 | 214 454 |
| Sum gjeld | | 8 427 652 | 7 612 855 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 687 424 | 9 060 113 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 722652

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 722 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA 18-20 AS
Forretningsadresse: Verftsgata 20
7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ove Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 10.08.2024

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: 924 722 134
HAVNEGATA 18-20 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 364 164 | |
| Annen driftsinntekt | | 432 648 | 756 479 |
| Sum inntekter | | 796 812 | 756 479 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning | 2 | 363 662 | 366 455 |
| Annen driftskostnad | | 316 119 | 225 133 |
| Sum kostnader | | 679 781 | 591 588 |
| Driftsresultat | | 117 031 | 164 891 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 8 584 | |
| Annen finanskostnad | | 348 795 | 240 592 |
| Sum finanskostnader | | 357 379 | 240 592 |
| Netto finans | | -357 379 | -240 592 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -240 348 | -75 701 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -52 862 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -187 486 | -75 701 |
| Skattekostnad på ekstraordinære poster | 3 | | -16 654 |
| Årsresultat | | -187 486 | -59 047 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | | -47 172 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | -187 486 | -11 875 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -187 486 | -59 047 |



Organisasjonsnr: 924 722 134
HAVNEGATA 18-20 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 9 044 726 | 8 570 441 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2 | 112 881 | 60 287 |
| Sum varige driftsmidler | | 9 157 607 | 8 630 728 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|
| Investeringer i aksjer og andeler | | 20 000 | 20 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 20 000 | 20 000 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 9 177 607 | 8 650 728 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|---------------|
| Kundefordringer | 5 | 13 692 | |
| Andre fordringer | 5 | 9 200 | 13 460 |
| Sum fordringer | | 22 892 | 13 460 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 486 925 | 395 925 |
|--|--|----------------|----------------|

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 509 817 | 409 385 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 9 687 424 | 9 060 113 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 4, 7 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 4 | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 494 430 | 1 494 430 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|-----------------|----------------|
| Annen egenkapital | 4 | -234 658 | -47 172 |
| Sum opptjent egenkapital | | -234 658 | -47 172 |



| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 1 259 772 | 1 447 258 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 1 481 785 | 1 537 975 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 1 481 785 | 1 537 975 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 5 739 129 | 5 120 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 808 000 | 740 426 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 6 547 129 | 5 860 426 |
| Sum langsiktig gjeld | | 8 028 914 | 7 398 401 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 175 488 | 36 826 |
| Betalbar skatt | 3 | 3 328 | 5 219 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 11 419 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 208 503 | 172 409 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 398 738 | 214 454 |
| Sum gjeld | | 8 427 652 | 7 612 855 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 687 424 | 9 060 113 |



Organisasjonsnr: 924 722 134
HAVNEGATA 18-20 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1000.00 | 1500.00 | 1500000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| OI HOLDING AS | 500.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |
| ORI HOLDING AS | 500.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 1000.00 | 100.00% | |

Note

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



HAVNEGATA 18-20 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



HAVNEGATA 18-20 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. | Sum |
|-----------------------------|--|---|------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2023 | 9 616 717 | 133 388 | 9 750 105 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 826 751 | 63 790 | 890 541 |
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 10 443 468 | 197 178 | 10 640 646 |
| Akk.avskrivning 31.12.2023 | -1 397 738 | -85 299 | -1 483 037 |
| Balanseført pr. 31.12.2023 | 9 045 730 | 111 879 | 9 157 609 |
| Årets avskrivninger | 351 463 | 12 199 | 363 662 |

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

2023

| | |
|----------------------------|---------|
| Betalbar skatt | 3 328 |
| Endring utsatt skatt | -56 190 |
| Årets totale skattekostnad | -52 862 |

Beregning av årets skattegrunnlag:

2023

| | |
|--|----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -240 348 |
| Permanente forskjeller | 62 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 255 412 |
| Årets skattegrunnlag | 15 126 |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 3 328 |

Oversikt over midlertidige forskjeller

2023

| | |
|---|-----------|
| Driftsmidler inkl goodwill | 6 688 429 |
| Gevinst- og tapskonto | 46 958 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | 6 735 387 |

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)

1 481 785

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

2023

| | |
|---------------------------------|---------|
| 22% skatt av resultat før skatt | -52 877 |
| Permanente forskjeller (22%) | 14 |
| Beregnet skattekostnad | -52 863 |

Effektiv skattesats *)

22 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



HAVNEGATA 18-20 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------|-----------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 1 500 000 | -5 570 | -47 172 | 1 447 258 |
| Årsresultat | 0 | 0 | -187 486 | -187 486 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 1 500 000 | -5 570 | -234 658 | 1 259 772 |

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| <i>Gjeld</i> | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------|----------|
| Lån fra aksjonærer | -808 000 | -740 426 |

Note 6 - Fordringer og gjeld

| <i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i> | 2023 | 2022 |
|---|------------|------------|
| Gjeld sikret med pant | -5 739 129 | -5 120 000 |

| <i>Pantsatte eiendeler</i> | 2023 | 2022 |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Bygninger | 9 044 726 | 8 570 441 |

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 1 500 | 1 500 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eier- andel | Stemme- andel |
|----------------|--------------------|----------------|------------------|
| OI HOLDING AS | 500 | 50 % | 50 % |
| ORI HOLDING AS | 500 | 50 % | 50 % |
| Sum | 1 000 | 100 % | 100 % |