



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 144 633  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAVNA BÅTSERVICE EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Havnevegen  
7500 STJØRDAL

### 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: Terje Sende  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

### 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, 30.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	35 255	35 256
Annen driftskostnad		41 734	233 930
<b>Sum kostnader</b>		<b>76 989</b>	<b>269 186</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>283 011</b>	<b>90 814</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			80
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>80</b>
Annen rentekostnad		172	149
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>172</b>	<b>149</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-172</b>	<b>-69</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>282 839</b>	<b>90 745</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 225	6 494
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		265 614	84 251
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	267 612	302 867
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>267 612</b>	<b>302 867</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		460 000	450 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>460 000</b>	<b>450 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>727 612</b>	<b>752 867</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		112 500	
Andre fordringer			38 610
<b>Sum fordringer</b>		<b>112 500</b>	<b>38 610</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	44 444	70 939
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>44 444</b>	<b>70 939</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>156 944</b>	<b>109 549</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>884 556</b>	<b>862 416</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	706 037	440 423
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>706 037</b>	<b>440 423</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>806 037</b>	<b>540 423</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-89	249 911
Betalbar skatt	3	66 020	72 082
Skyldige offentlige avgifter		12 588	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>78 519</b>	<b>321 993</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>78 519</b>	<b>321 993</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>884 556</b>	<b>862 416</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 424908

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 144 633  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAVNA BÅTSERVICE EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Havnevegen  
7500 STJØRDAL

#### 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: Terje Sende  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

#### 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, 07.06.2022

---

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: 986 144 633  
HAVNA BÅTSERVICE EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	35 255	35 256
Annen driftskostnad		41 734	233 930
<b>Sum kostnader</b>		<b>76 989</b>	<b>269 186</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>283 011</b>	<b>90 814</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			80
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>80</b>
Annen rentekostnad		172	149
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>172</b>	<b>149</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-172</b>	<b>-69</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 225	6 494
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		265 614	84 251
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>265 614</b>	<b>84 251</b>



Organisasjonsnr: 986 144 633  
HAVNA BÅTSERVICE EIENDOM AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og  
annen fast eiendom

2

267 612

302 867

Sum varige driftsmidler

267 612

302 867

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

460 000

450 000

Sum finansielle  
anleggsmidler

460 000

450 000

Sum anleggsmidler

727 612

752 867

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

112 500

Andre fordringer

38 610

Sum fordringer

112 500

38 610

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

4

44 444

70 939

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

44 444

70 939

Sum omløpsmidler

156 944

109 549

SUM EIENDELER

884 556

862 416

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

5

706 037

440 423

Sum opptjent egenkapital

706 037

440 423

Sum egenkapital

5

806 037

540 423



<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-89	249 911
Betalbar skatt	3	66 020	72 082
Skyldige offentlige avgifter		12 588	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>78 519</b>	<b>321 993</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>78 519</b>	<b>321 993</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>884 556</b>	<b>862 416</b>



Organisasjonsnr: 986 144 633  
HAVNA BÅTSERVICE EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<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**




**Balanse pr 31.12.**  
**Havna Båtservice Eiendom AS**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	5	706 037	440 423
Sum opptjent egenkapital		706 037	440 423
Sum egenkapital	5	806 037	540 423
<b>Gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-89	249 911
Betalbar skatt	3	66 020	72 082
Skyldig merverdiavgift		12 588	
Sum kortsiktig gjeld		78 519	321 993
Sum gjeld		78 519	321 993
Sum egenkapital og gjeld		884 556	862 416

  
Terje Sende  
Styremedlem

Verdal 31.12.2021/31.12.2021  
Havna Båtservice Eiendom AS

  
Morten Hallem  
Styremedlem

  
Øystein Sende  
Styreleder



## Noter 2021

**Havna Båtservice Eiendom AS**  
**Organisasjonsnr. 986 144 633**

### **Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

### **Salgsinntekter og kostnader**

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

### **Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

#### *Varige driftsmidler*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

#### *Fordringer*

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

#### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



## Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	881 384	0	881 384
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	881 384	0	881 384
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	-613 770	0	-613 770
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	267 614	0	267 614
Årets avskrivninger	35 255	0	35 255
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid	25 år		
Avskrivningsrate	0-4%	0%	
Avskrivningsplan	lineær		
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0



## Note 3 - Skatt

<b>Årets skattekostnad består av:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Betalbar skatt	65 844	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	6 494
<b>Skattekostnad</b>	<b>65 844</b>	<b>6 494</b>
<b>Skattegrunnlag</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	282 839	90 745
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-18 802	-20 153
Permanente forskjeller	0	1
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>264 037</b>	<b>70 593</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	58 088	15 530
Balanseført betalbar skatt	65 844	71 906

## Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler	0
--------------------------	---

## Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	100 000			440 423	<b>540 423</b>
<b>Prinsippendringer og korrigeringer</b>					
<b>Egenkapital 01.01.2021</b>	100 000			440 423	<b>540 423</b>
Årsresultat				265 614	265 614
Ordinært utbytte					
Andre endringer					
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	100 000			706 037	<b>806 037</b>