



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 040 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEBASE HOLDING AS
Forretningsadresse: Madlastokken 5
4042 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Olaug Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	207 880	121 821
Sum kostnader		207 880	121 821
Driftsresultat		-207 880	-121 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	1	2 058 131	1 390 623
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	2 357 106	2 648 071
Annen renteinntekt		3 616 983	2 449 668
Annen finansinntekt		4 381 806	2 341 974
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3		
Sum finansinntekter		12 414 026	8 830 336
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	3		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	778 243	255 281
Annen rentekostnad		3 086	207
Annen finanskostnad		3 463 759	156 051
Sum finanskostnader		4 245 088	411 538
Netto finans		8 168 938	8 418 798
Ordinært resultat før skattekostnad		7 961 059	8 296 977
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 463 156	1 638 618
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 497 903	6 658 359
Årsresultat		6 497 903	6 658 359
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 497 903	6 658 359
Totalresultat		6 497 903	6 658 359
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Avgitt konsernbidrag		-2 070 937	-2 920 641
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 426 966	3 737 718
Sum overføringer og disponeringer		6 497 903	6 658 359



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	22 019 473	22 019 473
Lån til foretak i samme konsern	2	79 673 381	79 581 974
Investeringer i tilknyttet selskap	1	415 500	415 500
Andre fordringer	2	23 126 775	26 435 340
Sum finansielle anleggsmidler		125 235 129	128 452 287
Sum anleggsmidler		125 235 129	128 452 287
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		43 290	43 290
Konsernfordringer	2	2 058 131	1 390 623
Sum fordringer		2 101 421	1 433 913
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	60 713 549	55 147 833
Markedsbaserte obligasjoner	3	25 917 261	26 050 989
Sum investeringer		86 630 810	81 198 822
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		138 668 424	154 993 496
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 668 424	154 993 496
Sum omløpsmidler		227 400 654	237 626 231
SUM EIENDELER		352 635 784	366 078 518



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	182 280	182 280
Annen innskutt egenkapital		314 436 999	314 436 999
Sum innskutt egenkapital		314 619 279	314 619 279
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 845 833	11 418 867
Sum opptjent egenkapital		15 845 833	11 418 867
Sum egenkapital	7	330 465 112	326 038 146
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 775	9 900
Betalbar skatt	4	844 565	716 311
Utbytte		2 689 528	3 842 949
Kortsiktig konserngjeld	2	18 633 804	35 463 934
Annen kortsiktig gjeld			7 278
Sum kortsiktig gjeld		22 170 672	40 040 372
Sum gjeld		22 170 672	40 040 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		352 635 784	366 078 518



Resultatregnskap			
Havnebase Holding AS			
	Note	2018	2017
<i>Driftsinntekter og driftskostnader</i>			
Annen driftskostnad	5	207 880	121 821
Sum driftskostnader		207 880	121 821
Driftsresultat		-207 880	-121 821
<i>Finansinntekter og finanskostnader</i>			
Konsernbidrag fra datterselskap	1	2 058 131	1 390 623
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	2 357 106	2 648 071
Andre renteinntekter		3 616 983	2 449 668
Gevinst ved salg verdipapirer og mottatt utbytte		4 381 806	2 341 974
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	778 243	255 281
Annen rentekostnad		3 086	207
Tap ved salg verdipapirer		3 463 759	156 051
Sum finansposter		8 168 938	8 418 798
Ordinært resultat før skattekostnad		7 961 059	8 296 977
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 463 156	1 638 618
Ordinært resultat		6 497 903	6 658 359
Årsresultat		6 497 903	6 658 359
<i>Disponering av årsresultat</i>			
Avsatt konsernbidrag (netto etter skatt)		2 070 937	2 920 641
Avsatt til annen egenkapital		4 426 966	3 737 718
Sum disponert		6 497 903	6 658 359

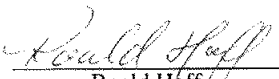


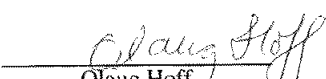
Balanse			
Havnebase Holding AS			
	Note	2018	2017
<i>Eiendeler</i>			
<i>Anleggsmidler</i>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	1	22 019 473	22 019 473
Lån til foretak i samme konsern	2	79 673 381	79 581 974
Investeringer i tilknyttet selskap	1	415 500	415 500
Andre langsiktige fordringer	2	23 126 775	26 435 340
Sum finansielle anleggsmidler		125 235 129	128 452 287
Sum anleggsmidler		125 235 129	128 452 287
<i>Omløpsmidler</i>			
<i>Fordringer</i>			
Tilgode konsernbidrag	2	2 058 131	1 390 623
Andre kortsiktige fordringer		43 290	43 290
Sum fordringer		2 101 421	1 433 913
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer, aksjefond og andre verdipapirer	3	60 713 549	55 147 833
Markedsbaserte obligasjons- og rentefond	3	25 917 261	26 050 989
Sum investeringer		86 630 810	81 198 822
Bankinnskudd, kontanter o.l.		138 668 424	154 993 496
Sum omløpsmidler		227 400 654	237 626 231
Sum eiendeler		352 635 784	366 078 518





Balanse			
Havnebase Holding AS			
	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	182 280	182 280
Annen innskutt egenkapital		314 436 999	314 436 999
Sum innskutt egenkapital		314 619 279	314 619 279
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 845 833	11 418 867
Sum opptjent egenkapital		15 845 833	11 418 867
Sum egenkapital	7	330 465 112	326 038 146
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 775	9 900
Betalbar skatt	4	844 565	716 311
Avsatt konsernbidrag		2 689 528	3 842 949
Gjeld til konsernselskap	2	18 633 804	35 463 934
Annen kortsiktig gjeld		0	7 278
Sum kortsiktig gjeld		22 170 672	40 040 372
Sum gjeld		22 170 672	40 040 372
Sum gjeld og egenkapital		352 635 784	366 078 518

Stavanger, 23.05.2019
Styret i Havnebase Holding AS


Roald Hoff
Daglig leder og styremedlem


Olaug Hoff
styreleder


Henriette Kristine Hoff Sandvaag
styremedlem


Rein Inge Hoff
styremedlem



Havnebase Holding AS

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Investeringer i datterselskap, aksjer og andre investeringer

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/ konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra tilknyttede selskap inntektsføres i opptjeningsåret dersom kriteriene for dette er til stede. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er mottatt/ vedtatt.

Langsiktige aksjer (finansielle anleggsmidler) nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke er midlertidig. Markedsbasert investeringer vurderes samlet til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (porteføljevurdering).

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Note 1 Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskap:	Forretnings- kontor	Balanseført verdi	Eierandel/ stemme- andel	Egenkapital 2018	Resultat 2018
Hammaren Næringscenter AS	Stavanger	4 584 000	100 %	8 691 487	1 695 375
Industria AS	Time	3 640 000	70 %	4 272 799	-573 611
Madlaparken AS	Stavanger	13 645 473	100 %	13 513 992	-78 546
Havnebase AS	Stavanger	150 000	100 %	150 161	-6 788
Sum		<u>22 019 473</u>			
Tilknyttet selskap:					
To-Mat og Kjøkken AS	Stavanger	<u>415 500</u>	25 %	1 367 654	-93 963

Det er inntektsført konsernbidrag fra datterselskapet Hammaren Næringscenter AS med kr 2 058 131 i 2018 og kr 1.390.623 i 2017.



Havnebase Holding AS

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2018

Note 2 Konsernmellomværende med datterselskap

Langsiktige fordringer på konsernselskaper utgjør:

Selskap	Eierforhold	2018	2017
Madla Næringscenter AS	Datterdatterselskap	23 091 361	26 127 018
Madlaparken AS	Datterselskap	45 596 201	44 983 156
Hammaren Næringscenter AS	Datterselskap	6 491 166	7 406 845
Industria AS	Datterselskap	4 494 653	1 064 955
Sum		79 673 381	79 581 974

Andre langsiktige fordringer pr 31.12.2018 utgjøres av lån til Malibu AS med kr 21.626.055 og lån til Parente AS med kr 1.500.720.

Kortsiktig gjeld til konsernselskaper utgjør:

Selskap	Eierforhold	2018	2017
Havnebase Eiendom AS	Morselskap	18 633 804	35 463 934
Sum		18 633 804	35 463 934

Det er ikke avtalt fast nedbetalingsplan på utlån og gjeld til konsernselskaper eller på andre langsiktige fordringer. Konsernfordringer og -gjeld samt andre langsiktige fordringer er renteberegnet med 3-4% i 2018.

Note 3 Investeringer i markedsbaserte investeringer

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balanseført verdi
Aksjer, aksjefond og andre verdipapirer	60 713 549	66 762 683	60 713 549
Obligasjons- og rentefond	25 917 261	24 982 001	25 917 261
Sum	86 630 810	91 744 684	86 630 810

Investeringene er regnskapsført samlet til laveste av anskaffelseskost og markedsverdi (porteføljevurdering).

Note 4 Skatt

Grunnlag for skattekostnad	2018	2017
Resultat før skattekostnad	7 961 059	8 296 977
Inntektsførte gevinster ved salg verdipapirer og utbytte innenfor EØS	-4 045 177	-1 601 135
Kostnadsførte tap ved salg verdipapirer innenfor EØS	2 406 848	109 736
Skattepliktig 3 % av utbytte innenfor EØS	38 232	22 575
Øvrige permanente forskjeller	586	-579
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	6 361 548	6 827 574
Avgitt konsernbidrag	-2 689 528	-3 842 949
Mottatt konsernbidrag	0	0
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	3 672 020	2 984 625
Fordeling av skattekostnaden	2018	2017
Betalbar skatt på årets resultat	1 463 156	1 638 618
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	1 463 156	1 638 618



Havnebase Holding AS

Noteopplysninger til årsregnskapet for 2018

Betalbar skatt i balansen	2018	2017
Betalbar skatt i skattekostnaden	1 463 156	1 638 618
Skattevirkning av konsernbidrag (ikke resultatført konsernbidrag)	-618 591	-922 308
Betalbar skatt i balansen	844 565	716 310

Det foreligger ingen midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier pr 31.12.2018 og pr 31.12.2017.

Note 5 Godtgjørelser, pensjon m.v.

Selskapet har ingen ansatte og selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha kollektiv pensjonsordning (OTP). Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2018	2017
Revisjon	61 875	29 375
Annen bistand inkl. teknisk utarbeidelse av årsregnskap og lign. papirer	30 000	33 125
Sum godtgjørelse til revisor (inkl. mva)	91 875	62 500

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 182 280 består av 18 228 aksjer à kr. 10, alle i samme aksjeklasse.

Alle aksjene eies 100% av Havnebase Eiendom AS.

Styremedlemmer eier til sammen indirekte 100 % av aksjene i Havnebase Holding AS:

Navn	Verv	Eierandel
Olaug Hoff	Styreleder	41,5 %
Roald Hoff	Daglig leder og styremedlem	41,5 %
Rein Inge Hoff	Styremedlem	8,5 %
Henriette Hoff Sandvaag	Styremedlem	8,5 %
Totalt		100 %

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2017	182 280	314 436 999	11 418 867	326 038 146
Årets resultat	0	0	6 497 903	6 497 903
Avsatt konsernbidrag	0	0	-2 070 937	-2 070 937
Egenkapital 31.12.2018	182 280	314 436 999	15 845 833	330 465 112



Til generalforsamlingen i Havnebase Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Havnebase Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som en 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Havnebase Holding AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 23. mai 2019
PricewaterhouseCoopers AS


Alf Aage Sandbakk
Statsautorisert revisor

(2)