



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 803 648
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA 18-20 AS
Forretningsadresse: Verfts-gata 20
7800 NAMSOS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Thomas B Geving
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2019

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		585 000	583 000
Sum inntekter		585 000	583 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	28 409	28 409
Annen driftskostnad	2	264 470	210 049
Sum kostnader		292 879	238 459
Driftsresultat		292 121	344 541
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		234	158
Sum finansinntekter		234	158
Annen rentekostnad		241	
Annen finanskostnad			22
Sum finanskostnader		241	22
Netto finans		-7	136
Ordinært resultat før skattekostnad		292 114	344 677
Skattekostnad på ordinært resultat	3	64 010	78 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		228 104	265 940
Årsresultat		228 104	265 940
Årsresultat etter minoritetsinteresser		228 104	265 940
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5		80 000
Overføringer annen egenkapital	5	228 104	185 940
Sum overføringer og disponeringer		228 104	265 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	221 814	250 223
Sum varige driftsmidler		221 814	250 223
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer			9 062
Sum finansielle anleggsmidler			9 062
Sum anleggsmidler		221 814	259 285
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	
Andre fordringer		9 062	
Sum fordringer		14 062	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		540 929	289 741
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		540 929	289 741
Sum omløpsmidler		554 991	289 741
SUM EIENDELER		776 805	549 026
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	493 415	265 310
Sum opptjent egenkapital		493 415	265 310
Sum egenkapital		593 415	365 310
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	71 051	87 978
Sum avsetninger for forpliktelser		71 051	87 978
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		71 051	87 978
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 402	
Betalbar skatt	3	80 937	90 738
Annen kortsiktig gjeld		5 000	5 000
Sum kortsiktig gjeld		112 339	95 738
Sum gjeld		183 390	183 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		776 805	549 026



**Årsregnskap 2018
for
Havnegata 18-20 AS**

Foretaksnr. 979803648



Havnegata 18-20 AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter		585 000	583 000
Sum driftsinntekter		585 000	583 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	28 409	28 409
Annen driftskostnad	2	264 470	210 049
Sum driftskostnader		292 879	238 459
DRIFTSRESULTAT		292 121	344 541
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		234	158
Sum finansinntekter		234	158
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		241	0
Annen finanskostnad		0	22
Sum finanskostnader		241	22
NETTO FINANSPOSTER		(7)	136
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		292 114	344 677
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	64 010	78 737
ORDINÆRT RESULTAT		228 104	265 940
ÅRSRESULTAT		228 104	265 940
OPPSKRIVNINGER OG OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	5	0	80 000
Overføringer annen egenkapital	5	228 104	185 940
SUM OPPSKRIVN. OG OVERFØRINGER		228 104	265 940

Årsregnskap for Havnegata 18-20 AS

Organisasjonsnr. 979803648



Havnegata 18-20 AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	221 814	250 223
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		0	9 063
Sum anleggsmidler		221 814	259 285
Omløpsmidler			
Kundefordringer		5 000	0
Andre fordringer		9 063	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		540 929	289 741
Sum omløpsmidler		554 991	289 741
SUM EIENDELER		776 805	549 026
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	493 415	265 310
Sum opptjent egenkapital		493 415	265 310
Sum egenkapital		593 415	365 310
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	71 051	87 978
Sum avsetning for forpliktelser		71 051	87 978
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 402	0
Betalbar skatt	3	80 937	90 738
Annen kortsiktig gjeld		5 000	5 000
Sum kortsiktig gjeld		112 339	95 738
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		776 805	549 026

31/3
Namsos 2019

Thomas Brobakken Geving
Styremedlem og daglig leder

Even Sørflaten
Styremedlem

Ove Ingebrigtsen
Styreleder

Odd Rune Ingebrigtsen
Styremedlem

Årsregnskap for Havnegata 18-20 AS

Organisasjonsnr. 979803648



Havnegata 18-20 AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet, og det bekreftes med dette at forutsetningen for fortsatt drift er til stede..

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekter skjer i takt med fremdriften i kontraktsfestede leieforholdene. Eventuell forskuddsbetalt leie periodiseres som uopptjent inntekt. Aksjeinntekter bokføres på utbetalingstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen for neste regnskapsår ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Obligatorisk Tjeneste Pensjonsordning

Selskapet har ingen ansatte, og ingen plikt til etablering av Obligatorisk Tjenestepensjonsordning (OTP)

Sammenligningstall

Årets regnskapstall er sammenlignbare med fjorårstallene.



Havnegata 18-20 AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	739 365
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	739 365
Akk. av/nedskr. pr 1/1	489 142
+ Ordinære avskrivninger	28 409
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	517 551
Balanseført verdi pr 31/12	221 814
Prosentstans for ord.avskr	3-10

Note 2 - Annen driftskostnad

Opplysninger om ansatte og ytelser til ansatte og ledelse mv

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ytet forvaltningshonorar med kr 82 993 til morselskapet.

Ytelse til ledende personer og revisor :

Styremedlemmer	0,-
Revisor - inkl mva:	
Revisjon inkl teknisk bistand årsregnskap	7 902
Konsulentbistand og teknisk bistand likningspapirer	11 846



Havnegata 18-20 AS

Noter 2018

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	292 114
Permanente og andre forskjeller	236
Endring i midlertidige forskjeller	59 552
Inntekt	351 902

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	80 937
= Sum betalbar skatt	80 937
+ endring i utsatt skatt	-16 927
= Ordinær skattekostnad	64 010

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	80 937
= Betalbar skatt i balansen	80 937

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	179 658	203 383
+ Gevinst- og tapskonto	143 305	179 131
Sum positive skatteøkende forskjeller	322 962	382 514
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	322 962	382 514
Balanseført utsatt skatt	71 051	87 978



Havnegata 18-20 AS

Noter 2018

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet har aksjer hver pålydende kr 1.000,- , samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-.

Selskapet har følgende aksjonærer:

<i>Aksjonærens navn:</i>	<i>Antall aksjer:</i>
Bråholmen Eiendom AS	100

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	<i>Antall aksjer:</i>
Medlemmer av styret eier indirekte:	100

Note 5 - Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	265 310	365 310
Tilført fra årsresultat		228 104	228 104
Pr 31.12.	100 000	493 415	593 415



Til generalforsamlingen i Havnegata 18 - 20 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Havnegata 18 - 20 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 228 104. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og 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 (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.

Styret 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 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.

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 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



Revisorgruppen

Revisorgruppen Namdal-Innherred AS
Sverres gate 23
Postboks 407
N-7801 Namsos

Besøksadresse Steinkjer:
Brugata 2
7715 Steinkjer

Tlf: +47 74 27 40 66
Fak: +47 74 27 40 09
E-post: namdal@rg.no

Foretaksregisteret
NO 978 665 188 MVA
Bank 6671 07 03711

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Godkjent
revisjonsselskap



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>.

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 bokførings-skikk i Norge.

Namsos, 31. mars 2019
Revisorgruppen Namdal - Innherred AS

Sylvia Gladsø
Registrert revisor