

Resultatregnskap

Havborg 1 Eiendom ANS

DRIFTSREGNSKAP	Note	30.09.2022	30.09.2021
Annen driftskostnad	2	17 920	16 021
Sum driftskostnad		<u>17 920</u>	<u>16 021</u>
Driftsresultat		<u>-17 920</u>	<u>-16 021</u>
Finansposter			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 846	2 097
Annen rentekostnad		35	91
Årsresultat	5	<u>-21 801</u>	<u>-18 209</u>
Opplysninger om:			
Overført til udekket tap		21 801	18 209
Sum overført	5	<u>-21 801</u>	<u>-18 209</u>

Balanse

Havborg 1 Eiendom ANS

EIENDELER	Note	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern	3	<u>16 598</u>	<u>6 598</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>16 598</u>	<u>6 598</u>
Sum anleggsmidler		<u>16 598</u>	<u>6 598</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 662	7 402
Sum omløpsmidler		<u>1 662</u>	<u>7 402</u>
Sum eiendeler		<u>18 260</u>	<u>14 000</u>

Balanse

Havborg 1 Eiendom ANS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-173 485	-151 684
Sum opptjent egenkapital		-173 485	-151 684
Sum egenkapital	5	-173 485	-151 684
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	150 783	0
Sum annen langsiktig gjeld		150 783	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-163	5 575
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	3	1 125	3 172
Annen kortsiktig gjeld	3	40 000	156 937
Sum kortsiktig gjeld		40 963	165 684
Sum gjeld		191 745	165 684
Sum gjeld og egenkapital		18 260	14 000

Fosnavåg,
Styret i Havborg 1 Eiendom ANS

Hege Sævik Rabben
Styrets leder

Njål Sævik
Styremedlem

Vegard Sævik
Styremedlem

Havborg 1 Eiendom ANS

	30.09.2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	(21 801)	(24 945)
Ordinære avskrivninger		
Nedskrivning anleggsmidler		
Endring i fordringer	-	(6 598)
Endring i leverandørgjeld	(7 785)	8 747
Skyldig offentlig avgifter		
Endring i andre tidsavgrensingsposter		
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	(29 586)	(22 796)
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-	-
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		
Endring i konsernmellomværende	23 846	22 796
Innbetaling av egenkapital		
Utbetaling lån		
Utbetalinger av konsernbidrag		
Konsernbidrag/aksjonærbidrag		-
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	23 846	22 796
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	(5 740)	-
Beholdning av kontanter og kontaktekv. per 01.01	7 402	7 402
Beholdning av kontanter og kontaktekv. per 31.12	1 662	7 402

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER OG GENERELT OM SELSKAPET

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer på opptjeningstidspunktet.

Klassifisering og vurderinger 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 verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke angitt tap.

Skatt

Da selskapet ikke er et eget skattesubjekt blir ikke skattekostnad ført i regnskapet. Beregning av skattemessig resultat og midlertidige forskjeller er vist i egen note.

NOTE 1 LØNSKOSTNADER

Selskapet har ingen ansatte og har følgende ikke plikt til å ha etablert obligatorisk tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

NOTE 2 YTELSER/GODGJØRELSER TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

Personer	2022	2021
Daglig leder	0	0
Styre	0	0
Lovpålagt revisjon inkl mva	7 875	7 725
Honorar vedr. skatterådgivning og annen rådgivning	0	0
Sum	7 875	7 725

NOTE 3 MELLOMVÆRENDE MED NÆRSTÅENDE PARTER

Fordringer	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern:		
Havborg Invest 1 AS	16 598	6 598
Sum lån til foretak i samme konsern	16 598	6 598

Gjeld	2022	2021
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern:		
Havila Service AS	1 125	3 172
Sum leverandørgjeld til selskap i samme konsern	1 125	3 172

Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern:		
Havila Invest AS	150 783	0
Sum langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	1 125	3 172

Kortsiktig gjeld:	2022	2021
Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern:		
Havila Holding AS	10 000	10 000
Havila Invest AS	0	146 937
Havila Ariel AS	30 000	0
Sum gjeld	40 000	156 937

NOTE 4 ANTALL DELTAKERE

Selskap	Eierandel
Havila Invest AS	99 %
Havborg 1 Invest AS	1 %
	100 %

Note 5 EGENKAPITAL

	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	-151 684	-151 684
Årets resultat	-21 801	-21 801
Pr 30.09.2022	-173 485	-173 485

NOTE 6 SKATT

Beregning av årets skattegrunnlag til fordeling på deltakere:

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-21 801	-18 209
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	765 626	957 033
Årets skattegrunnlag	743 825	938 824

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Gevinst – og tapskonto	3 062 503	3 828 129	765 626
Sum	3 062 503	3 828 129	765 626

NOTE 7 DELÅRSREGNSKAP PR. 30.09.2022

Delårstall pr. 30.09.2022 er utarbeidet i samsvar med kravene i prospektforordningen, i forbindelse med utarbeidelse av noteringsprospekt for Havila Ariel AS, hvor Havborg 1 Eiendom ANS er blandt garantistene.