



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 841 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVN HOTELL OG RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Torget 6
4280 SKUDENESHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.01.2023 - 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: Tiina-Elina Vormestrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

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, 11.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 932 898	
Sum inntekter		8 932 898	
Kostnader			
Varekostnad		3 230 033	
Lønnskostnad	1	2 671 320	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	40 504	
Annen driftskostnad		3 915 589	
Sum kostnader		9 857 446	
Driftsresultat		-924 548	
Annen rentekostnad		28 393	
Sum finanskostnader		28 393	
Netto finans		-28 393	
Ordinært resultat før skattekostnad		-952 941	0
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-952 941	0
Årsresultat	4	-952 941	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-952 941	
Totalresultat		-952 941	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-952 941	
Sum overføringer og disponeringer	4	-952 941	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		79 679	
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler	2	79 679	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	183 597	
Sum varige driftsmidler	2	183 597	
Sum anleggsmidler		263 276	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		238 666	
Fordringer			
Kundefordringer		438 549	
Andre kortsiktige fordringer		171 868	
Sum fordringer		610 417	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		651 707	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		651 707	
Sum omløpsmidler		1 500 790	0
SUM EIENDELER		1 764 066	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	4	952 941	
Sum opptjent egenkapital		-952 941	
Sum egenkapital	4	-852 941	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		504 011	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		344 430	
Annen kortsiktig gjeld		1 768 566	
Sum kortsiktig gjeld		2 617 007	
Sum gjeld		2 617 007	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 764 066	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 373417

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 841 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVN HOTELL OG RESTAURANT AS
Forretningsadresse: Torget 6
4280 SKUDENESHAVN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.01.2023 - 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: Tiina-Elina Vormestrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

Revisjon

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, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 930 841 412
HAVN HOTELL OG RESTAURANT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 932 898	
Sum inntekter		8 932 898	
Kostnader			
Varekostnad		3 230 033	
Lønnskostnad	1	2 671 320	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	40 504	
Annen driftskostnad		3 915 589	
Sum kostnader		9 857 446	
Driftsresultat		-924 548	
Annen rentekostnad		28 393	
Sum finanskostnader		28 393	
Netto finans		-28 393	
Ordinært resultat før skattekostnad		-952 941	0
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-952 941	0
Årsresultat	4	-952 941	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-952 941	
Totalresultat		-952 941	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-952 941	
Sum overføringer og disponeringer	4	-952 941	



Organisasjonsnr: 930 841 412
HAVN HOTELL OG RESTAURANT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.		79 679	
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler	2	79 679	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	183 597	
Sum varige driftsmidler	2	183 597	

Sum anleggsmidler		263 276	0
--------------------------	--	----------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		238 666	
------------------	--	----------------	--

Fordringer

Kundefordringer		438 549	
Andre kortsiktige fordringer		171 868	
Sum fordringer		610 417	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		651 707	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		651 707	

Sum omløpsmidler		1 500 790	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		1 764 066	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	100 000	
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	4	952 941	
Sum opptjent egenkapital		-952 941	
Sum egenkapital	4	-852 941	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		504 011	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		344 430	
Annen kortsiktig gjeld		1 768 566	
Sum kortsiktig gjeld		2 617 007	
Sum gjeld		2 617 007	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 764 066	0



Organisasjonsnr: 930 841 412
HAVN HOTELL OG RESTAURANT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

+47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Havn Hotell og Restaurant AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Havn Hotell og Restaurant AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Havn Hotell og Restaurant AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 18. april 2024
Deloitte AS

Magnus Pensgård Gundersen
statsautorisert revisor



Uavhengig revisors beretning

Name Date
Gundersen, Magnus Pensgård 2024-04-18

Identification

 bankID Gundersen, Magnus
Pensgård



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Årsregnskap 2023 Havn Hotell Og Restaurant AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 930 841 412



Resultatregnskap

Havn Hotell Og Restaurant AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Salgsinntekt		8 932 898	0
Sum driftsinntekter		8 932 898	0
Varekostnad		3 230 033	0
Lønnskostnad	1	2 671 320	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendele		40 504	0
Annen driftskostnad		3 915 589	0
Sum driftskostnader		9 857 446	0
Driftsresultat		-924 548	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 393	0
Resultat av finansposter		-28 393	0
Resultat før skattekostnad		-952 941	0
Årsresultat	4	-952 941	0
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-952 941	0
Sum overføringer	4	-952 941	0



Balanse

Havn Hotell Og Restaurant AS

Eiendeler	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		79 679	0
Sum immaterielle eiendeler	2	79 679	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	183 597	0
Sum varige driftsmidler	2	183 597	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		263 276	0
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		238 666	0
Fordringer			
Kundefordringer		438 549	0
Andre kortsiktige fordringer		171 868	0
Sum fordringer		610 417	0
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		651 707	0
Sum omløpsmidler		1 500 790	0
Sum eiendeler		1 764 066	0



Balanse

Havn Hotell Og Restaurant AS

Egenkapital og gjeld	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-952 941	0
Sum opptjent egenkapital		-952 941	0
Sum egenkapital	4	-852 941	0
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		504 011	0
Skyldig offentlige avgifter		344 430	0
Annen kortsiktig gjeld		1 768 566	0
Sum kortsiktig gjeld		2 617 007	0
Sum gjeld		2 617 007	0
Sum egenkapital og gjeld		1 764 066	0

15.04.2024

Styret i Havn Hotell Og Restaurant AS

Ellen Solstad

Ellen Solstad (18. apr.. 2024 08:51 GMT+2)

Ellen Solstad
styreleder

Odd Inge Olsen

Odd Inge Olsen (18. apr.. 2024 08:48 GMT+2)

Odd Inge Olsen
styremedlem

Rune Vormestrand

Rune Vormestrand (18. apr.. 2024 10:01 GMT+2)

Rune Vormestrand
styremedlem

Tiina Vormestrand

Tiina Vormestrand (18. apr.. 2024 09:39 GMT+2)

Tiina-Elina Vormestrand
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	2 310 295	0
Arbeidsgiveravgift	297 840	0
Pensjonskostnader	33 823	0
Andre ytelser	29 363	0
Sum	2 671 320	0

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	91 937	211 843	303 780
= Anskaffelseskost 31.12.23	91 937	211 843	303 780
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	12 258	28 246	40 504
= Bokført verdi 31.12.23	79 679	183 597	263 276
Årets ordinære avskrivninger	12 258	28 246	40 504
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-952 941	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-14 123	0
Skattepliktig inntekt	-967 064	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	14 123	0	-14 123
Sum	14 123	0	-14 123
Akkumulert fremførbart underskudd	-967 064	0	967 064
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	952 941	0	-952 941
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	0	0	0	0	0
Årets resultat				-952 941	-952 941
Stiftelse	100 000			0	100 000
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	-952 941	-852 941

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Havn Hotell Og Restaurant AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	10,0	100 000
Sum	10 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
4280 Skh AS	5 000	50,0	50,0
Level Mathuset AS	5 000	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	10 000	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Selskapet har lagt bak seg sitt første driftsår. Styrets oppfatning er at selskapets investeringer i oppstartsåret, både med hensyn til opplæring, systemer og varelager, vil påvirke resultat og egenkapital i positiv retning fremover.

Videre har selskapet solide eiere som er villige til å dekke løpende forpliktelser om nødvendig. Basert på dette vurderer styret at fortsatt drift er tilstede og legger det til grunn for sin virksomhet.














Utkast offentlig regnskap 2023 (2)

Endelig revisjonsrapport

2024-04-18

Opprettet:	2024-04-18
Av:	Brødr. Olsen Mur & Bygg (post@br-olsen.no)
Status:	Signert
Transaksjons-ID:	CBJCHBCAABAAqhFt24wrvq3TrCpj9dCzHVGAOUbZCDk


"Utkast offentlig regnskap 2023 (2)"-historikk

-  Dokument opprettet av Brødr. Olsen Mur & Bygg (post@br-olsen.no)
2024-04-18 - 06:47:51 GMT- IP-adresse: 79.160.243.174
-  Dokument sendt via e-post til Ellen Solstad (ellen.solstad@solstad.no) for signering
2024-04-18 - 06:47:55 GMT
-  Dokument sendt via e-post til Tiina Vormestrand (tiina@levelmathuset.no) for signering
2024-04-18 - 06:47:56 GMT
-  Dokument sendt via e-post til Rune Vormestrand (rune@levelmathuset.no) for signering
2024-04-18 - 06:47:56 GMT
-  Dokument sendt via e-post til Odd Inge Olsen (odd-inge@br-olsen.no) for signering
2024-04-18 - 06:47:56 GMT
-  E-postmelding vist av Odd Inge Olsen (odd-inge@br-olsen.no)
2024-04-18 - 06:48:21 GMT- IP-adresse: 79.160.243.174
-  Dokument e-signert av Odd Inge Olsen (odd-inge@br-olsen.no)
Signaturdato: 2024-04-18 - 06:48:58 GMT - Tidskilde: server- IP-adresse: 79.160.243.174
-  E-postmelding vist av Ellen Solstad (ellen.solstad@solstad.no)
2024-04-18 - 06:49:34 GMT- IP-adresse: 104.47.13.254
-  Dokument e-signert av Ellen Solstad (ellen.solstad@solstad.no)
Signaturdato: 2024-04-18 - 06:51:53 GMT - Tidskilde: server- IP-adresse: 92.220.128.141
-  E-postmelding vist av Tiina Vormestrand (tiina@levelmathuset.no)
2024-04-18 - 07:38:55 GMT- IP-adresse: 104.47.11.62
-  Dokument e-signert av Tiina Vormestrand (tiina@levelmathuset.no)
Signaturdato: 2024-04-18 - 07:39:31 GMT - Tidskilde: server- IP-adresse: 185.73.24.202




Adobe Acrobat Sign



 E-postmelding vist av Rune Vormestrand (rune@levelmathuset.no)

2024-04-18 - 08:01:31 GMT- IP-adresse: 104.47.11.254

 Dokument e-signert av Rune Vormestrand (rune@levelmathuset.no)

Signaturdato: 2024-04-18 - 08:01:48 GMT - Tidskilde: server- IP-adresse: 185.73.24.202

 Avtale fullført.

2024-04-18 - 08:01:48 GMT





Årsregnskap 2023 Havn Hotell Og Restaurant AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 930 841 412



Resultatregnskap

Havn Hotell Og Restaurant AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Salgsinntekt		8 932 898	0
Sum driftsinntekter		8 932 898	0
Varekostnad		3 230 033	0
Lønnskostnad	1	2 671 320	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendele		40 504	0
Annen driftskostnad		3 915 589	0
Sum driftskostnader		9 857 446	0
Driftsresultat		-924 548	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 393	0
Resultat av finansposter		-28 393	0
Resultat før skattekostnad		-952 941	0
Årsresultat	4	-952 941	0
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-952 941	0
Sum overføringer	4	-952 941	0



Balanse

Havn Hotell Og Restaurant AS

Eiendeler	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		79 679	0
Sum immaterielle eiendeler	2	79 679	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	183 597	0
Sum varige driftsmidler	2	183 597	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		263 276	0
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		238 666	0
Fordringer			
Kundefordringer		438 549	0
Andre kortsiktige fordringer		171 868	0
Sum fordringer		610 417	0
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		651 707	0
Sum omløpsmidler		1 500 790	0
Sum eiendeler		1 764 066	0



Balanse

Havn Hotell Og Restaurant AS

Egenkapital og gjeld	Note	12.01.2023 - 31.12.2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-952 941	0
Sum opptjent egenkapital		-952 941	0
Sum egenkapital	4	-852 941	0
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		504 011	0
Skyldig offentlige avgifter		344 430	0
Annen kortsiktig gjeld		1 768 566	0
Sum kortsiktig gjeld		2 617 007	0
Sum gjeld		2 617 007	0
Sum egenkapital og gjeld		1 764 066	0

15.04.2024

Styret i Havn Hotell Og Restaurant AS

Ellen Solstad
styreleder

Rune Vormestrand
styremedlem

Odd Inge Olsen
styremedlem

Tiina-Elina Vormestrand
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	2 310 295	0
Arbeidsgiveravgift	297 840	0
Pensjonskostnader	33 823	0
Andre ytelser	29 363	0
Sum	2 671 320	0

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	91 937	211 843	303 780
= Anskaffelseskost 31.12.23	91 937	211 843	303 780
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	12 258	28 246	40 504
= Bokført verdi 31.12.23	79 679	183 597	263 276
Årets ordinære avskrivninger	12 258	28 246	40 504
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-952 941	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-14 123	0
Skattepliktig inntekt	-967 064	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	14 123	0	-14 123
Sum	14 123	0	-14 123
Akkumulert fremførbart underskudd	-967 064	0	967 064
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	952 941	0	-952 941
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	0	0	0	0	0
Årets resultat				-952 941	-952 941
Stiftelse	100 000			0	100 000
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	-952 941	-852 941

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Havn Hotell Og Restaurant AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	10,0	100 000
Sum	10 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
4280 Skh AS	5 000	50,0	50,0
Level Mathuset AS	5 000	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	10 000	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Selskapet har lagt bak seg sitt første driftsår. Styrets oppfatning er at selskapets investeringer i oppstartsåret, både med hensyn til opplæring, systemer og varelager, vil påvirke resultat og egenkapital i positiv retning fremover.

Videre har selskapet solide eiere som er villige til å dekke løpende forpliktelser om nødvendig. Basert på dette vurderer styret at fortsatt drift er tilstede og legger det til grunn for sin virksomhet.