



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 703 098
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAWATDEE RESTAURANT & BAR AS
Forretningsadresse: Nedre Langgate 28C
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Gunnar Rohde Hjelmtvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 815 232	13 881 909
Annen driftsinntekt			83 333
Sum inntekter		13 815 232	13 965 242
Kostnader			
Varekostnad		4 052 373	4 156 852
Lønnskostnad	2	3 793 944	3 252 470
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	363 209	734 782
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	5 504 630	5 309 657
Sum kostnader		13 714 156	13 453 761
Driftsresultat		101 076	511 481
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 157	36 062
Annen finansinntekt			1 128
Sum finansinntekter		28 157	37 190
Annen rentekostnad		121 018	126 362
Annen finanskostnad		2 973	2 067
Sum finanskostnader		123 990	128 429
Netto finans		-95 833	-91 239
Ordinært resultat før skattekostnad		5 243	420 242
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 324	106 169
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 919	314 073
Årsresultat		2 919	314 073
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 919	314 073
Totalresultat		2 919	314 073



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5	2 919	314 073
Sum overføringer og disponeringer		2 919	314 073



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	24 614	26 938
Goodwill	3		
Sum immaterielle eiendeler		24 614	26 938
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	1 344 966	1 708 176
Sum varige driftsmidler		1 344 966	1 708 176
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			100 000
Sum finansielle anleggsmidler			100 000
Sum anleggsmidler		1 369 580	1 835 114
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		343 601	350 535
Fordringer			
Kundefordringer		339 117	137 993
Andre fordringer		313 214	1 803 755
Sum fordringer		652 331	1 941 748
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	441 604	569 565
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		441 604	569 565
Sum omløpsmidler		1 437 536	2 861 848
SUM EIENDELER		2 807 117	4 696 962

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	97 995	95 076
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		97 995	95 076
Sum egenkapital		197 995	195 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 326 643	1 683 955
Sum annen langsiktig gjeld		1 326 643	1 683 955
Sum langsiktig gjeld		1 326 643	1 683 955
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	157 617	
Leverandørgjeld		221 623	667 982
Skyldige offentlige avgifter		322 998	431 585
Annen kortsiktig gjeld	6	580 241	1 718 365
Sum kortsiktig gjeld		1 282 479	2 817 932
Sum gjeld		2 609 122	4 501 887
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 807 117	4 696 962



Årsregnskap 2017 Harbour AS

Resultatregnskap
Balanse
Notcopplysninger
Revisjonsberetning

Org.nr.: 991 703 098

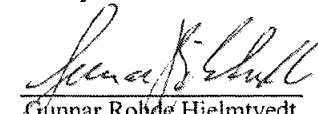


Resultatregnskap			
Harbour AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		13 815 232	13 881 909
Annen driftsinntekt		0	83 333
Sum driftsinntekter		<u>13 815 232</u>	<u>13 965 242</u>
Varekostnad		4 052 373	4 156 852
Lønnskostnad	2	3 793 944	3 252 470
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	363 209	734 782
Annen driftskostnad	2	5 504 630	5 309 657
Sum driftskostnader		<u>13 714 156</u>	<u>13 453 761</u>
Driftsresultat		<u>101 076</u>	<u>511 481</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 157	36 062
Annen finansinntekt		0	1 128
Annen rentekostnad		121 018	126 362
Annen finanskostnad		2 973	2 067
Resultat av finansposter		<u>-95 833</u>	<u>-91 239</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		5 243	420 242
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 324	106 169
ÅRSRESULTAT		<u>2 919</u>	<u>314 073</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	2 919	314 073
Sum overføringer		<u>2 919</u>	<u>314 073</u>



Balanse			
Harbour AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	24 614	26 938
Sum immaterielle eiendeler		<u>24 614</u>	<u>26 938</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 344 966	1 708 176
Sum varige driftsmidler		<u>1 344 966</u>	<u>1 708 176</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		0	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>100 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 369 580</u>	<u>1 835 114</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		343 601	350 535
Fordringer			
Kundefordringer		339 117	137 993
Andre kortsiktige fordringer		313 214	1 803 755
Sum fordringer		<u>652 331</u>	<u>1 941 748</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	441 604	569 565
Sum omløpsmidler		<u>1 437 536</u>	<u>2 861 848</u>
Sum eiendeler		<u>2 807 117</u>	<u>4 696 962</u>



Balanse			
Harbour AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	<u>97 995</u>	<u>95 076</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>97 995</u>	<u>95 076</u>
Sum egenkapital		<u>197 995</u>	<u>195 076</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	<u>1 326 643</u>	<u>1 683 955</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 326 643</u>	<u>1 683 955</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	157 617	0
Leverandørgjeld		221 623	667 982
Skyldig offentlige avgifter		322 998	431 585
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>580 241</u>	<u>1 718 365</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 282 479</u>	<u>2 817 932</u>
Sum gjeld		<u>2 609 122</u>	<u>4 501 887</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 807 117</u>	<u>4 696 962</u>
Tønsberg, 21.03.2018 Styret i Harbour AS  Gunnar Rolde Hjelmtvedt styreleder/daglig leder			
Harbour AS			Side 5



Harbour AS Årsregnskap 2017

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opp tjent. Inntektsføring skjer folgelig normalt på leveringspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser, og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet linært over driftsmidlenes økonomiske levetid, men utgangspunkt i historisk kostpris.

Varelager og varekostnad

Beholdning av varer vurderes til det laveste av kostpris eller "først inn - først ut"-prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost.

Kundefordringer

Fordringer er oppfort til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt.

Note 2 Lønnskostnader etc

	2017	2016
Lønninger	3 223 942	2 769 883
Arbeidgiveravgift	466 831	404 309
Pensjonskostnader	89 439	90 525
Andre ytelser	13 732	-12 247
Lønnskostnader	3 793 944	3 252 470

Selskapet har sysselsatt 14 årsverk.

Det er ikke utbetalt noe styrehonorar til selskapets styre for i år.

Daglig leder har hatt en lønn på kr 423 173 i år, samt annen godtgjørelse på kr 0,-.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2017 utgjør kr 45.450,-.

Det er i tillegg fakturert kr 8.650,- for annen bistand.



Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, o.a. utsyr	Goodwill	SUM
Anskaffelseskost 01.01	4 013 464	1 300 000	5 313 464
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	4 013 464	1 300 000	5 313 464
Avskrivninger 01.01	2 305 289	1 300 000	3 605 289
Avskrivninger	363 209	0	363 209
Akk. avskrivning 31.12.	2 668 498	1 300 000	3 968 498
Bokført verdi pr. 31.12	1 344 966	0	1 344 967

Avskrivninger 3 - 8 år 8 år

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2017	2016
Betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt (avgitt konsernbidrag)	72 999	72 999
Endring i utsatt skatt	33 170	33 170
Skattekostnad ordinært resultat	106 169	106 169
Ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:	2017	2016
Årets beregnede betalbare skatt	0	0
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital	Annen		Sum
	Aksjekapital	egenkapital	
Egenkapital 01.01	100 000	95 076	195 076
Årets resultat	0	2 919	2 919
Egenkapital 31.12	100 000	97 995	197 995

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000 fordelt på 100 aksjer à kr 1 000 pr. aksje. Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte.

Aksjeeierne i Harbour AS pr. 31.12 er:

	Antall aksjer
Rohde Hjelmtvedt Restauranter AS	100



Note 6 Konsernmellomværende

Fordring (+) / Gjeld (-)	2017	2016
Paparazzi AS	0	-715 626
Harbour Pizza AS	0	-150 000
Steak AS	0	320 000
Rohde Hjelmtvedt Restauranter AS	-1 384	1 011 142
Sum	-1 384	465 516

Det er belastet renter med 2,75% for inneværende år på lånet fra Rohde Hjelmtvedt Restauranter AS.
Det er belastet renter med 2,75% for inneværende år på lånet til Paparazzi AS.

Note 7 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller denne lovens krav.

Note 8 Gjeld kredittinstitusjoner, pantsettelse og garantistillelser

Selskapet hadde pr 31.12.2017 langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner på kr. 1 326 643,-
Selskapets varebeholdning og driftsmidler er stilt som sikkerhet for gjelden.

Selskapet er innvilget en kassekreditt på kr 500 000,-. Det er benyttet kr 157 617,- av kassekreditten
pr 31.12.2017.
Selskapets varebeholdning og driftsmidler er stilt som sikkerhet for gjelden.

Selskapet har stilt garantier for kr 540.000,- pr 31.12.2016. Garantiene er stilt som bankgaranti.

Note 9 Bankinnskudd etc.

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr. 57 411,-.



THOR FOSSNES

ORG.NR.: 980 429 547MVA

Til generalforsamlingen i **HARBOUR AS**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert HARBOUR AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 919. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Min uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og jeg attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom jeg konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er jeg pålagt å rapportere det. Jeg har ingenting å rapportere i så henseende.

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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.

Postadresse

Odins vei 13
3128 NØTTERØY

Besøksadresse

Nedre Langgt. 43 – 3. etg.
3126 TØNSBERG

Mobil

+47 932 50 991

E-mail

post@thorfosnes.no



THOR FOSSNES

ORG.NR.: 980 429 547MVA

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver jeg profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen.

For videre beskrivelse av revisor oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Jeg kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Jeg utveksler også informasjon om forhold av betydning som jeg har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg 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 jeg 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 bokføringskikk i Norge.

Tønsberg 21. mars 2018

Thor Fossnes
Registrert revisor

Postadresse

Odins vei 13
3128 NØTTERØY

Besøksadresse

Nedre Langgt. 43 – 3. etg.
3126 TØNSBERG

Mobil

+47 932 50 991

E-mail

post@thorfossnes.no