



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: 19.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 17.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 322 461	18 143 172
Sum inntekter		17 322 461	18 143 172
Kostnader			
Varekostnad		4 649 128	4 640 274
Lønnskostnad	2	5 193 797	6 011 499
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	494 012	438 388
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	6 169 955	5 716 596
Sum kostnader		16 506 893	16 806 758
Driftsresultat		815 568	1 336 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 936	40 773
Annen finansinntekt		-4 119	-353
Sum finansinntekter		29 817	40 420
Annen rentekostnad		36 108	28 477
Annen finanskostnad			513
Sum finanskostnader		36 108	28 990
Netto finans		-6 291	11 430
Ordinært resultat før skattekostnad		809 277	1 347 845
Skattekostnad på ordinært resultat	4	223 339	364 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		585 938	983 469
Årsresultat		585 938	983 469
Årsresultat etter minoritetsinteresser		585 938	983 469
Totalresultat		585 938	983 469



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	585 938	983 469
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		585 938	983 469



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	60 108	58 840
Goodwill	3	162 500	325 000
Sum immaterielle eiendeler		222 608	383 840
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	705 094	455 614
Sum varige driftsmidler		705 094	455 614
Sum anleggsmidler		927 702	839 454
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		359 205	568 288
Fordringer			
Kundefordringer		121 832	78 795
Andre kortsiktige fordringer		825 219	883 814
Sum fordringer		947 051	962 609
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 122 489	747 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 122 489	747 343
Sum omløpsmidler		2 428 745	2 278 241
SUM EIENDELER		3 356 447	3 117 695
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5		
Sum egenkapital		100 000	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	316 593	60 963
Sum annen langsiktig gjeld		316 593	60 963
Sum langsiktig gjeld		316 593	60 963
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563 037	556 936
Betalbar skatt		7 890	25 417
Skyldig offentlige avgifter		597 717	452 453
Annen kortsiktig gjeld	6	1 771 210	1 921 925
Sum kortsiktig gjeld		2 939 855	2 956 732
Sum gjeld		3 256 448	3 017 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 356 447	3 117 695



Årsregnskap 2015

Harbour AS

Org.nr. 991 703 098



HARBOUR AS (Org.nr. 991 703 098)

ÅRSBERETNING FOR 2015

1. Virksomhetens art og lokalisering

Virksomheten består av restaurantdrift og alt som står i forbindelse med dette. Selskapet er lokalisert i Tønsberg.

2. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapet sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Arbeidsmiljø

Selskapet har et positivt arbeidsmiljø. Det har vært lite sykefravær i år og det er og vil ikke bli iverksatt spesielle tiltak i forbindelse med arbeidsmiljøet. Det har heller ikke vært ulykker, skader eller sykefravær i året.

4. Likestilling

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Styret består av 1 mann (enestyre).

5. Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

6. Resultat og disponeringer.

Selskapets overskudd på kr. 585 938,- anvendes på følgende måte:


Avsatt til Annen egenkapital	kr.	585 938,-
------------------------------	-----	-----------

7. Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Det er lagt til rette for videre normal drift i 2016, styret har tro på at de neste årene vil gi inntjening og sikre overskudd i selskapet.

Tønsberg, 18. mai 2016



Gunnar Røhde Hjelmtvedt
Styrets leder / Daglig leder



Resultatregnskap			
Harbour AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		17 322 461	18 143 172
Sum driftsinntekter		<u>17 322 461</u>	<u>18 143 172</u>
Varekostnad		4 649 128	4 640 274
Lønnskostnad	2	5 193 797	6 011 499
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	494 012	438 388
Annen driftskostnad	2	6 169 955	5 716 596
Sum driftskostnader		<u>16 506 893</u>	<u>16 806 758</u>
Driftsresultat		<u>815 568</u>	<u>1 336 414</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 936	40 773
Annen finansinntekt		-4 119	-353
Annen rentekostnad		36 108	28 477
Annen finanskostnad		0	513
Resultat av finansposter		<u>-6 291</u>	<u>11 430</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		809 277	1 347 845
Skattekostnad på ordinært resultat	4	223 339	364 376
ÅRSRESULTAT		<u>585 938</u>	<u>983 469</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	585 938	983 469
Sum overføringer		<u>585 938</u>	<u>983 469</u>

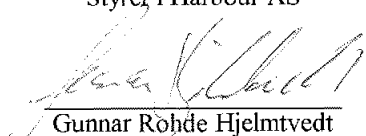


Balanse			
Harbour AS			
Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	60 108	58 840
Goodwill	3	162 500	325 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>222 608</u>	<u>383 840</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	705 094	455 614
Sum varige driftsmidler		<u>705 094</u>	<u>455 614</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>927 702</u>	<u>839 454</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		359 205	568 288
Fordringer			
Kundefordringer		121 832	78 795
Andre kortsiktige fordringer		1 627 873	883 814
Sum fordringer		<u>1 749 705</u>	<u>962 609</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 122 489	747 343
Sum omløpsmidler		<u>3 231 400</u>	<u>2 278 241</u>
Sum eiendeler		<u>4 159 102</u>	<u>3 117 695</u>



Balanse			
Harbour AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	316 593	60 963
Sum annen langsiktig gjeld		<u>316 593</u>	<u>60 963</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		563 037	556 936
Betalbar skatt		7 890	25 417
Skyldig offentlige avgifter		597 717	452 453
Annen kortsiktig gjeld	6	2 573 865	1 921 925
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 742 509</u>	<u>2 956 732</u>
Sum gjeld		<u>4 059 102</u>	<u>3 017 695</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 159 102</u>	<u>3 117 695</u>

Tønsberg, 18.05.2016
Styret i Harbour AS


Gunnar Røhde Hjelmtvedt
Styrets leder / Daglig leder

Harbour AS Side 5



Harbour AS Årsregnskap 2015

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 opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet 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 etter "først inn - først ut"-prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost.

Kundefordringer

Fordringer er oppført 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

	2015	2014
Lønninger	4 431 220	5 175 039
Arbeidsgiveravgift	644 263	737 157
Pensjonskostnader	77 699	39 320
Andre ytelser	40 615	59 983
Lønnskostnader	5 193 797	6 011 499

Selskapet har sysselsatt 20 årsverk.

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

Daglig leder har hatt en lønn på kr 429 780 i år, samt annen godtgjørelse på kr 1 246,-

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2015 utgjør kr 42.600,-.

Det er i tillegg fakturert kr 15.100,- for annen bistand.



Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsere, o.a. utsyr	Goodwill	SUM
Anskaffelseskost 01.01	1 857 107	1 300 000	3 157 107
Tilgang kjøpte driftsmidler	580 993	0	580 993
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	2 438 100	1 300 000	3 738 100
Avskrivninger 01.01	1 401 494	975 000	2 376 494
Avskrivninger	331 512	162 500	494 012
Akk. avskrivning 31.12.	1 733 006	1 137 500	2 870 506
Bokført verdi pr. 31.12	705 094	162 500	867 595
Avskrivninger	3 - 8 år	8 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2015	2014
Betalbar skatt	21 486	25 417
Betalbar skatt (avgitt konsernbidrag)	216 353	363 748
Endring i utsatt skatt	-13 518	-24 789
Skattekostnad ordinært resultat	224 321	364 376
Ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:	2015	2014
Årets beregnede betalbare skatt	21 486	25 417
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	0	0
Betalbar skatt i balansen	21 486	25 417

Note 5 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	0	100 000
Årets resultat	0	585 938	585 938
Avgitt konsernbidrag	0	-585 938	-585 938
Egenkapital 31.12	100 000	0	100 000

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 Restaurantcr AS	100



Note 6 Konsernmellomværende

<u>Fordring (+) / Gjeld (-)</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Paparazzi AS	-748 297	-870 499
Rohde Hjelmtvedt Restauranter AS	318 261	390 916
<u>Sum</u>	<u>-430 036</u>	<u>-479 583</u>

Det er belastet renter med 2,75% for inneværende år på lånet fra Rohde Hjelmtvedt Restauranter 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 Langsiktig gjeld, pantsettelse og garantistillelser

Selskapet hadde pr 31.12.2015 langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner på kr. 316 593,-. Selskapets varebeholdning og driftsmidler er stilt som sikkerhet for gjelden. Selskapet har stilt garantier for kr 540.000,- pr 31.12.2015. Garantiene er stilt som bankgaranti.

Note 9 Bankinnskudd etc.

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr. 112 591,-.



THOR FOSSNES

ORG.NR.: 980 429 547MVA

Til generalforsamlingen i
Harbour AS

REVISJONSBERETNING FOR 2015

Uttalelse om årsregnskapet

Jeg har revidert årsregnskapet for Harbour AS, som består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 585 938,-, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og ledelsen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Min oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av min revisjon. Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder internasjonale revisjonsstandarder vedtatt av International Auditing and Assurance Standards Board. Revisjonsstandardene krever at jeg etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utføre revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Konklusjon

Etter min mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Harbour AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Postadresse	Besøksadresse	Mobil
Odins vei 13	Nedre Langgt. 43 – 3. etg.	+47 932 50 991
3128 NØTTERØY	3126 TØNSBERG	E-mail
		post@thorfossnes.no



THOR FOSSNES

ORG.NR.: 980 429 547MVA

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener jeg at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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 begrenset revisjon 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 bokføringsskikk i Norge.

Tønsberg 18. mai 2016

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