



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 764 416
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HIMMEL OG HAVN AS
Forretningsadresse: Moloveien 45
8373 BALLSTAD

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: Britt Jorunn Solbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2016

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 390 573	
Annen driftsinntekt		26 550	
Sum inntekter		1 417 123	
Kostnader			
Varekostnad		509 955	
Lønnskostnad	3, 4	701 587	
Annen driftskostnad		224 317	
Sum kostnader		1 435 859	
Driftsresultat		-18 736	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	28
Sum finansinntekter		264	28
Annen rentekostnad		662	
Sum finanskostnader		662	
Netto finans		-398	28
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 134	28
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 134	28
Årsresultat		-19 134	28
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-19 134	28
Totalresultat		-19 134	28
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	-19 134	28
Sum overføringer og disponeringer		-19 134	28



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 702	
Fordringer			
Kundefordringer		32 600	
Andre kortsiktige fordringer		20 858	2 750
Sum fordringer		53 458	2 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	154 421	30 028
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 421	30 028
Sum omløpsmidler		210 582	32 778
SUM EIENDELER		210 582	32 778
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-11 000	-11 000
Sum innskutt egenkapital		19 000	19 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			28
Udekket tap	2	19 105	
Sum opptjent egenkapital		-19 105	28



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum egenkapital		-105	19 028
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 772	13 750
Skyldig offentlige avgifter		12 312	
Annen kortsiktig gjeld		141 603	
Sum kortsiktig gjeld		210 687	13 750
Sum gjeld		210 687	13 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		210 582	32 778



Årsregnskap

2015

Himmel og Havn AS

Org.nr: 914 764 416

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Adwice Vest-Lofoten
Adwice



Himmel og Havn AS
Org.nr. 914 764 416

ÅRSBERETNING
2015

Himmel og Havn AS driver kafe/restaurant på Ballstad i Vestvågøy kommune. Selskapet ble stiftet 10.11.14 og hadde sitt første driftsår i 2015.

Selskapet har ett underskudd på kr 19.134,- for 2015. Dette skyldes oppstartskostnader og selskapet forventer overskudd i 2016 som skal dekke underskuddet. Med grunnlag i dette mener styret at fortsatt drift er forsvarlig og har derfor lagt denne forutsetningen til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Selskapets styre mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Selskapet har i 2015 hatt en fast ansatt og resten innleide timeansatte ved behov.

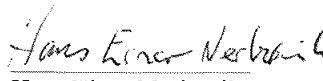
Bedriften har et godt arbeidsmiljø, og det har derfor ikke vært iverksatt spesielle tiltak i 2015. Det har ikke inntruffet skader eller ulykker i løpet av året.

Styret består av 1 kvinne og 1 mann.

Selskapets virksomhet tilsier at det ytre miljø tilføres naturlig avfall, men det er ikke registrert forhold som tilsier ureglementert forurensning i 2015.

Ballstad, 30.06.16


Britt Jorunn Solbakk
Daglig leder/Styrets leder


Hans Einar Nerbøvik
Styremedlem



Resultatregnskap			
Himmel Og Havn AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		1 390 573	0
Annen driftsinntekt		26 550	0
Sum driftsinntekter		1 417 123	0
Varekostnad		509 955	0
Lønnskostnad	3, 4	701 587	0
Annen driftskostnad		224 317	0
Sum driftskostnader		1 435 859	0
Driftsresultat		-18 736	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		264	28
Annen rentekostnad		662	0
Resultat av finansposter		-398	28
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 134	28
Ordinært resultat		-19 134	28
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		-19 134	28
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	-19 134	28
Sum overføringer		-19 134	28

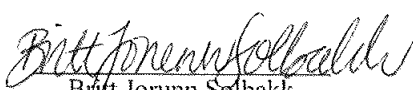
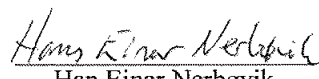


Balanse			
Himmel Og Havn AS			
Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		2 702	0
Fordringer			
Kundefordringer		32 600	0
Andre kortsiktige fordringer		20 858	2 750
Sum fordringer		53 458	2 750
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	154 421	30 028
Sum omløpsmidler		210 582	32 778
Sum eiendeler		210 582	32 778



Balanse			
Himmel Og Havn AS			
	Note	2015	2014
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-11 000	-11 000
Sum innskutt egenkapital		19 000	19 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	28
Udekket tap	2	-19 105	0
Sum opptjent egenkapital		-19 105	28
Sum egenkapital		-105	19 028
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 772	13 750
Skyldig offentlige avgifter		12 312	0
Annen kortsiktig gjeld		141 603	0
Sum kortsiktig gjeld		210 687	13 750
Sum gjeld		210 687	13 750
Sum egenkapital og gjeld		210 582	32 778

Ballstad, 30.06.2016
Styret i Himmel Og Havn AS

 Bjøtt Jorunn Solbakk Daglig leder/styreleder	 Han Einar Nerbøvik styremedlem
--	---

Himmel Og Havn AS Side 4



Himmel og Havn AS
Org.nr. 914764416

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2015

Note 1. Regnskapsprinsipper

Presentasjonen av årsregnskapet er basert på fortsatt drift og avlagt i samsvar med regnskapsloven av 1998.

I det etterfølgende beskrives de prinsipper som er fulgt for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

- Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost og avskrives planmessig. Aksjer klassifisert som anleggsmidler vurderes etter kostmetoden.
- Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende med fradrag for påregnelige tap.
- Langsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet, redusert med tilbakebetalte avdrag.
- Kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.
- Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt, korrigert for eventuelle skattefrie inntekter eller ikke fradragsberettigede kostnader, samt midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier.
- Inntekter er periodisert til den perioden de er opptjent.

Note 2. Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkap.	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	30 000	-11 000	28	19 028
Årsresultat			-19 134	-19 134
Avsatt til utbytte				0
Egenkapital 31.12	30 000	-11 000	-19 106	-106

Note 3. Lønnskostnader

	2015	2014
Lønninger	654 406	0
Folketrygdavgift	33 599	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	13 582	0
Sum lønnskostnad	701 587	0
Antall årsverk	1	0

Foretaket har ikke plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4. Ytelser, lån til ledende personer m.v.

	Daglig leder	Styre- medl.
Lønn	200 000	0
Pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	204 392	0



Himmel og Havn AS
Org.nr. 914764416

Note 5. Bankinnskudd/Kasse

I posten inngår bundet bankinnskudd vedrørende skattetrekk med kr 21.463,-.

Note 6. Skatter

Forskjell mellom ordinært resultat før skattekostnader og alminnelig inntekt samt beregning av betalbar skatt på alminnelig inntekt: 2015

Ordinært resultat før skattekostnader	-19 134
Permanente forskjeller	55
Endring i midlertidige forskjeller	0
Sum	-19 079
Endring fremførbart underskudd	19 079
Alminnelig inntekt	0

Årets skattekostnad er slik sammensatt:

Betalbar skatt på årets alminnelige inntekt	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
Skattekostnad på ordinært resultat	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, fremførbart underskudd og beregning av utsatt skatt/skattefordel

Forskjeller som utlignes	31.12.14	31.12.15	Endring
Varige driftsmidler	0	0	0
Kundefordring	0	0	0
Varebeholdning	0	0	
Skattemessig fremførbart underskudd	-13 722	-32 800	19 078
Netto midlertidige forskjeller	-13 722	-32 800	19 078
Utsatt skatt (+)/skattefordel(-)	-3 705	-8 200	-11 905

Utsatt skattefordel regnskapsføres ikke.

Note 7. Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

	Antall aksjer	Funksjon
Selskapets aksjonærer er:		
Britt jorunn Solbakk	30	Styrets leder/Daglig leder
Sum antall aksjer	30	

Selskapets aksjekapital består av 30 aksjer pålydende kr 1.000,-. Til sammen utgjør aksjekapitalen kr 30.000,-. Det er ikke ulike aksjeklasser i selskapet. Det er ikke knyttet stemmerettsbegrensninger til aksjene. Hver aksje har følgelig en stemme i generalforsamlingen.