



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 770 287
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVHOTELLENE AS
Forretningsadresse: Viksåsveien 34
8984 VEGA

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: Jon Aga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2018

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 522 701	6 963 507
Sum inntekter		7 522 701	6 963 507
Kostnader			
Varekostnad		1 813 376	1 512 122
Lønnskostnad	1,2	2 912 794	2 986 376
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 319	33 118
Annen driftskostnad	1	2 529 081	2 214 978
Sum kostnader		7 286 570	6 746 593
Driftsresultat		236 131	216 914
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 776	3 409
Sum finansinntekter		2 776	3 409
Annen rentekostnad		27 854	18 169
Sum finanskostnader		27 854	18 169
Netto finans		-25 078	-14 760
Ordinært resultat før skattekostnad		211 054	202 154
Skattekostnad på ordinært resultat	4	56 668	37 976
Ordinært resultat etter skattekostnad		154 386	164 178
Årsresultat		154 386	164 178
Årsresultat etter minoritetsinteresser		154 386	164 178
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	5	179 448	113 927
Overføringer annen egenkapital	6	-25 062	50 251
Sum overføringer og disponeringer		154 386	164 178



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Båter	3	11 378	15 778
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	102 223	77 887
Sum varige driftsmidler		113 601	93 665
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 000	1 000
Forsk.bet.leasing, andre fordringer			14 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	15 000
Sum anleggsmidler		114 601	108 665
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	238 045	362 494
Sum varer		238 045	362 494
Fordringer			
Kundefordringer	8	234 014	10 965
Andre fordringer	9	284 893	130 110
Sum fordringer		518 907	141 075
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	677 668	672 643
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		677 668	672 643
Sum omløpsmidler		1 434 621	1 176 212
SUM EIENDELER		1 549 221	1 284 877

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr 1000,-)	11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	119 250	144 312
Sum opptjent egenkapital		119 250	144 312
Sum egenkapital		219 250	244 312
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		136 716	84 581
Leverandørgjeld		131 291	88 968
Skyldig offentlige avgifter		183 458	219 117
Kortsiktig konserngjeld	5	568 686	435 248
Annen kortsiktig gjeld		309 821	212 650
Sum kortsiktig gjeld		1 329 972	1 040 565
Sum gjeld		1 329 972	1 040 565
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 549 221	1 284 877



**Årsregnskap 2017
for
Havhotellene AS**

Utarbeidet av:

Berg Vekstra SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Gamle Berg 4
8920 SØMNA
Regnskapsførernummer 970967419



Havhotellene AS

Årsberetning 2017

Virksomhetens art

Havhotellene AS driver Vega Havhotell på Viksås i Vega kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2017	2016	2015
Driftsinntekter	7 522 701	6 963 507	6 854 966
Driftsresultat	236 131	216 914	-226 524
Årsresultat	154 386	164 178	-209 582
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Balansesum	1 549 221	1 284 877	1 812 566
Egenkapital	219 250	244 312	194 062
Egenkapitalprosent	14,2%	19,0%	10,7%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at betingelsene for fortsatt drift er tilstede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke mer FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Korttidssykefraværet har vært ubetydelig, men langtidssykefraværet har vært større.

Likestilling mellom kjønnene

Arbeidsstokken har overvekt av kvinnelige ansatte, men selskapet har som målsetting å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom menn og kvinner. Styret har ikke satt iverk spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

VEGA den 22.05.2018

Jon Aga
Styrets formann

Anna Aga
Styremedlem

Johan Reinsli
Styremedlem



Havhotellene AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 522 701	6 963 507
Sum driftsinntekter		7 522 701	6 963 507
Driftskostnader			
Varekostnad		1 813 376	1 512 122
Lønnskostnad	1,2	2 912 794	2 986 376
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 319	33 118
Annen driftskostnad	1	2 529 081	2 214 978
Sum driftskostnader		7 286 570	6 746 593
DRIFTSRESULTAT		236 131	216 914
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 776	3 409
Sum finansinntekter		2 776	3 409
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		27 854	18 169
Sum finanskostnader		27 854	18 169
NETTO FINANSPOSTER		(25 078)	(14 760)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		211 054	202 154
Skattekostnad på ordinært resultat	4	56 668	37 976
ORDINÆRT RESULTAT		154 386	164 178
ÅRSRESULTAT		154 386	164 178
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag	5	179 448	113 927
Overføringer annen egenkapital	6	(25 062)	50 251
SUM OVERFØRINGER		154 386	164 178



Havhotellene AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Båter	3	11 378	15 778
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	102 223	77 887
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 000	1 000
Forsk.bet.leasing, andre fordringer		0	14 000
Sum anleggsmidler		114 601	108 665
Omløpsmidler			
Varer	7	238 045	362 494
Kundefordringer	8	234 015	10 965
Andre fordringer	9	284 893	130 110
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	677 668	672 643
Sum omløpsmidler		1 434 621	1 176 212
SUM EIENDELER		1 549 221	1 284 877
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr 1000,-)	11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	119 250	144 312
Sum opptjent egenkapital		119 250	144 312
Sum egenkapital		219 250	244 312
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		136 716	84 581
Leverandørgjeld		131 291	88 968
Skyldig offentlige avgifter		183 458	219 117
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	568 686	435 248
Annen kortsiktig gjeld		309 821	212 650
Sum kortsiktig gjeld		1 329 972	1 040 565
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 549 221	1 284 877

8980 Vega, den 22.05.2018

Jon Aga
Styrets leder/daglig lederAnna Hansen Aga
StyremedlemJohan Reinsli
Styremedlem



Havhotellene AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 711 376	2 742 056
Arbeidsgiveravgift	140 921	145 290
Pensjonskostnader	57 539	85 978
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 958	13 052
Totalt	2 912 794	2 986 376

Antall årsverk: 7,0 7,0

Det er utbetalt styrehonorar i 2017 med kr 80000,-.
Daglig leder har mottatt lønn med kr 364468,- og annen godtgjørelse kr 4392,-.
Det er betalt honorar til revisor med kr 49 600,- eksklusiv mva.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Det er opprettet obligatorisk tjenestepensjon for selskapets ansatte.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Båter	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	86 000	498 834	584 834
+ Tilgang	0	51 255	51 255
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	86 000	550 089	636 089

Noter for Havhotellene AS

Organisasjonsnr. 992770287



Havhotellene AS

Noter 2017

Akk. av/nedskr. pr 1/1	70 222	420 947	491 170
+ Ordinære avskrivninger	4 400	26 919	31 319
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	74 622	447 866	522 489
Balanseført verdi pr 31/12	11 378	102 223	113 601
Prosentats for ord.avskr	7-20	10-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2017	
Resultat før skattekostnader		211 054	
Permanente og andre forskjeller		23 136	
Endring i midlertidige forskjeller		1 927	
Ytet konsernbidrag		236 116	
Inntekt		0	
		2017	2016
Skatteeffekt av konsernbidrag	56 668	37 976	
Samlede ordinære skattekostnader	56 668	37 976	
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-16 720	-14 793	
Sum negative skatteøkende forskjeller	16 720	14 793	
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	16 720	14 793	

Note 5 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

		I år	I fjor
2921 Konsernbidrag	236116	151903	
2922 Gjeld til Viksås Hotellbygg	332569	283345	
Sum Kortsiktig gjeld til konsernselskap	568685	435248	

Det er avgitt konsernbidrag til morselskapet med brutto kr 236116,-. Netto etter skatt er kr 179448,-.

Note 6 - Aksjekapital (100 aksjer a kr 1000,-)

Aksjekapital / Annen Sum

Noter for Havhotellene AS	Organisasjonsnr. 992770287
---------------------------	----------------------------



Havhotellene AS

Noter 2017

	selskapskapital	egenkapital	egenkapital
Pr 1.1.	100 000	144 312	244 312
Årsresultat		154386	154386
Avgitt konsernbidreg		-176448	-179448
Pr 31.12	100000	119250	219250

Note 7 - Varer

Varelageret består av råvarer for bearbeiding og ferdigvarer for videre salg. Varelageret har kort omløpshastighet og består av kurante varer. Lageret er vurdert til kostpris, fifo.

Note 8 - Kundefordringer

Det er ikke avsatt til for tap av kundefordringer.

Note 9 - Andre fordringer

Av fordringene gjelder kr 48145,13 konsernets eiere. Kr 20000,- er forskudd reise og kr 28145,- er lån. Lånet strider mot aksjelovens bestemmelser og betraktes som ulovlig utbytte. Beløpet er innberettet som utbytte. Kr 119169,- er tilgodehavende hos Vigau Holding AS

Note 10 - Bundne midler

Av dette beløpet er kr 19620,- innsatt på skattetrekkkonto. Skyldig skattetrekk er kr 145949,-.

Note 11 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vigau Holding AS	992 221 100	100	100,00 %



REVISJONSKOMPANIE
MIDT-NORGE AS

Revisorer
Medlemmer:
Con.no.no/Revisjonsfirmaet
Trond M. Fossum
Gjer J. Lunde
Astrid Ove by Lander
Ann Kristin Eggan
Ove F. Petull

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Havhotellene AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Havhotellene AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 154 386. 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 vår 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

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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.

Trondheim, 4. juni 2018

Revisjonskompaniet Midt-Norge AS

Ove Fjørtoft
Registrert revisor