



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 797 912  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTEL HAVNEKONTORET AS  
Forretningsadresse: Slottsgaten 1  
5003 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Kjetil Kruken Furseth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### 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, 18.06.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter	2	51 619 337	44 489 022
<b>Sum inntekter</b>		<b>51 619 337</b>	<b>44 489 022</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 544 436	2 979 870
Lønnskostnad	3, 10	13 029 019	11 375 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	898 341	924 752
Annen driftskostnad	4, 6	28 368 579	24 980 926
<b>Sum kostnader</b>		<b>45 840 375</b>	<b>40 261 250</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 778 962</b>	<b>4 227 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		537 283	175 192
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		595	1 793
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>537 878</b>	<b>176 998</b>
Annen rentekostnad		9 046	16 606
Annen finanskostnad		285 796	277 890
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>294 842</b>	<b>294 496</b>
<b>Netto finans</b>		<b>243 036</b>	<b>-117 498</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 021 998</b>	<b>4 110 274</b>
Skattekostnad	5	1 335 712	912 580
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	143 941	88 272
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>143 941</b>	<b>88 272</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	2 405 620	3 303 962
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 405 620</b>	<b>3 303 962</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 549 561</b>	<b>3 392 234</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	11	<b>235 339</b>	<b>144 161</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 11	353 983	652 502
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	19 386 359	13 956 255
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 740 342</b>	<b>14 608 757</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			5 800
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>5 800</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 975 681</b>	<b>14 758 718</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>22 525 242</b>	<b>18 150 952</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Annen innskutt egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>16 440 742</b>	<b>16 440 742</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	-6 806 048	-6 559 255
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 806 048</b>	<b>-6 559 255</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 634 694</b>	<b>9 881 487</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 480 870	1 118 299
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		618 363	996 601
Annen kortsiktig gjeld	7	10 791 315	6 154 565
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 890 548</b>	<b>8 269 465</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>12 890 548</b>	<b>8 269 465</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>22 525 242</b>	<b>18 150 952</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 708147

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 797 912  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTEL HAVNEKONTORET AS  
Forretningsadresse: Slottsgaten 1  
5003 BERGEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Kjetil Kruken Furseth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### 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, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 888 797 912  
HOTEL HAVNEKONTORET AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter	2	51 619 337	44 489 022
<b>Sum inntekter</b>		<b>51 619 337</b>	<b>44 489 022</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 544 436	2 979 870
Lønnskostnad	3, 10	13 029 019	11 375 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	898 341	924 752
Annen driftskostnad	4, 6	28 368 579	24 980 926
<b>Sum kostnader</b>		<b>45 840 375</b>	<b>40 261 250</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>5 778 962</b>	<b>4 227 772</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		537 283	175 192
Annen renteinntekt			13
Annen finansinntekt		595	1 793
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>537 878</b>	<b>176 998</b>
Annen rentekostnad		9 046	16 606
Annen finanskostnad		285 796	277 890
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>294 842</b>	<b>294 496</b>
<b>Netto finans</b>		<b>243 036</b>	<b>-117 498</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	5	6 021 998	4 110 274
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 335 712</b>	<b>912 580</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>4 686 286</b>	<b>3 197 694</b>



Organisasjonsnr: 888 797 912  
HOTEL HAVNEKONTORET AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	143 941	88 272
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>143 941</b>	<b>88 272</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	6, 11	2 405 620	3 303 962
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 405 620</b>	<b>3 303 962</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 549 561</b>	<b>3 392 234</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	11	<b>235 339</b>	<b>144 161</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 11	353 983	652 502
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	19 386 359	13 956 255
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 740 342</b>	<b>14 608 757</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
			5 800
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>5 800</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 975 681</b>	<b>14 758 718</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>22 525 242</b>	<b>18 150 952</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375
Annen innskutt egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>16 440 742</b>	<b>16 440 742</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	-6 806 048	-6 559 255
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 806 048</b>	<b>-6 559 255</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 634 694</b>	<b>9 881 487</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 480 870	1 118 299
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		618 363	996 601
Annen kortsiktig gjeld	7	10 791 315	6 154 565
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 890 548</b>	<b>8 269 465</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>12 890 548</b>	<b>8 269 465</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>22 525 242</b>	<b>18 150 952</b>



Organisasjonsnr: 888 797 912  
HOTEL HAVNEKONTORET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
24.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



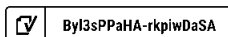
<b>Resultatregnskap</b>			
Hotel Havnekontoret AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Driftsinntekter	2	<u>51 619 337</u>	<u>44 489 022</u>
Varekostnad		3 544 436	2 979 870
Lønnskostnad	3, 10	13 029 019	11 375 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	898 341	924 752
Annen driftskostnad	4, 6	28 368 579	24 980 926
Sum driftskostnader		<u>45 840 375</u>	<u>40 261 250</u>
Driftsresultat		<u>5 778 962</u>	<u>4 227 772</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		537 283	175 192
Annen renteinntekt		0	13
Annen finansinntekt		595	1 793
Annen rentekostnad		9 046	16 606
Annen finanskostnad		285 796	277 890
Resultat av finansposter		<u>243 036</u>	<u>-117 498</u>
Årsresultat før skattekostnad		6 021 998	4 110 274
Skattekostnad	5	<u>1 335 712</u>	<u>912 580</u>
Årsresultat		<u>4 686 286</u>	<u>3 197 694</u>



<b>Balanse</b>			
Hotel Havnekontoret AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	143 941	88 272
Sum immaterielle eiendeler		<u>143 941</u>	<u>88 272</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	2 405 620	3 303 962
Sum varige driftsmidler		<u>2 405 620</u>	<u>3 303 962</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 549 561</u>	<u>3 392 234</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	11	235 339	144 161
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 11	353 983	652 502
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	19 386 359	13 956 255
Sum fordringer		<u>19 740 342</u>	<u>14 608 757</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	5 800
Sum omløpsmidler		<u>19 975 681</u>	<u>14 758 718</u>
Sum eiendeler		<u>22 525 242</u>	<u>18 150 952</u>

Hotel Havnekontoret AS

Side 2





<b>Balanse</b>			
Hotel Havnekontoret AS			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375
Innskutt annen egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
Sum innskutt egenkapital		<u>16 440 742</u>	<u>16 440 742</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	-6 806 048	-6 559 255
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 806 048</u>	<u>-6 559 255</u>
Sum egenkapital		<u>9 634 694</u>	<u>9 881 487</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 480 870	1 118 299
Skyldig offentlige avgifter		618 363	996 601
Annen kortsiktig gjeld	7	10 791 315	6 154 565
Sum kortsiktig gjeld		<u>12 890 548</u>	<u>8 269 465</u>
Sum gjeld		<u>12 890 548</u>	<u>8 269 465</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22 525 242</u>	<u>18 150 952</u>
Bergen, 17.06.2024			
_____ Trine Lise Marsdal styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Torgeir Silseth styremedlem		_____ Hilde Berentsen daglig leder	
Hotel Havnekontoret AS		Side 3	



## NOTER TIL REGNSKAPET 2023

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-metoden 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 fordringer.

#### Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

#### Inntektsføringsprinsipper

##### Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

##### Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

#### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

#### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden er fordelt på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

#### Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.

#### Pensjoner

##### Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



## Avtalefestet pensjon (AFP)

AFP-forpliktelse innenfor LO/NHO-ordningen er en ytelsesbasert flerforetaksordning. Da denne ikke er målbar, regnskapsføres denne som en innskuddsordning med full kostnadsføring av fremtidig egenandel på førtidspensjoneringstidspunktet.

## Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap innenfor Strawberry Hotels AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS. Konsernregnskapene kan fås ved henvendelse til henholdsvis Strawberry Hotels AS og Strawberry Holding AS på deres kontor i Frederik Stangs gt 22-24, 0264 Oslo.

## Note 2 Driftsinntekter

	2023	2022
Losjionsetning	47 593 584	39 521 178
Varesalg	9 679 173	8 200 293
Andre driftsinntekter	775 337	1 077 656
Inntektsreduksjoner	-6 428 757	-4 310 105
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>51 619 337</b>	<b>44 489 022</b>

Inntektsøkningen kommer som følge av økt pris og belegg.

## Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 696 987	9 368 240
Arbeidsgiveravgift	1 701 530	1 490 913
Pensjonskostnader (se note 10)	448 952	343 192
Andre ytelser	181 550	173 357
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>13 029 019</b>	<b>11 375 702</b>

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 24 19

## Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lønnsstøtteordning, lærlingtilskudd og andre offentlige tilskudd på NOK 403 276. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader.

## Note 4 Driftskostnader

	2023	2022
Energi	1 385 218	2 185 406
Leie maskiner/utstyr	38 285	39 418
Driftsmateriell	1 929 116	1 647 734
Vedlikehold	1 757 832	1 706 716
Husleie (se note 6)	17 349 288	14 823 904
Tap på fordringer	165 779	-4 336
Andre kostnader	5 743 061	4 582 084
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>28 368 579</b>	<b>24 980 926</b>



## Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-55 669	-22 274
Skatt knyttet til konsernbidrag	1 391 381	934 854
<b>Skattekostnad</b>	<b>1 335 712</b>	<b>912 580</b>

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	6 021 998	4 110 274
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	1 324 840	904 260

### Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradragsberettigede kostnader	10 872	8 320
Skattekostnad	1 335 712	912 580

Effektiv skattesats	22,2 %	21,9 %
---------------------	--------	--------

### Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2023		2022	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	116 952	0	82 827	0
Fordringer	26 989	0	5 445	0
Sum	143 941	0	88 272	0
<b>Netto utsatt fordel i balansen</b>	<b>143 941</b>	<b>0</b>	<b>88 272</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

## Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2023	13 384 934
Tilgang driftsmidler	0
Avgang driftsmidler	389 711
<b>Anskaffelseskost 31.12.2023</b>	<b>12 995 223</b>
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2023	10 589 602
<b>Bokført verdi pr. 31.12.2023</b>	<b>2 405 620</b>
Årets avskrivninger	898 341
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2023 er belastet med leie på NOK 17 349 288 (i 2022 NOK 14 823 904). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.05.2006 og frem til 30.04.2026.



## Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Kundefordringer	97 389	35 524
Andre fordringer	18 019 963	12 516 174
Leverandørgjeld	-471 043	-458 908
Annen kortsiktig gjeld	-6 324 034	-4 248 910
<b>Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)</b>	<b>11 322 275</b>	<b>7 843 880</b>

\*) Alle mellomværende er internt i Strawberry Hotels AS konsernet.

## Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2023 består av 200 aksjer, pålydende NOK 1.000.  
Alle aksjene pr 31.12.2023 eies av Choice Hotels & Resorts AS.  
Alle aksjer har lik stemmerett.

## Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
<b>EK. 01.01.2023</b>	<b>200 000</b>	<b>1 375</b>	<b>16 239 367</b>	<b>-6 559 255</b>	<b>9 881 487</b>
<u>Årets endring i EK:</u>					
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)				-4 933 079	-4 933 079
Årets resultat				4 686 286	4 686 286
<b>EK 31.12.2023</b>	<b>200 000</b>	<b>1 375</b>	<b>16 239 367</b>	<b>-6 806 048</b>	<b>9 634 694</b>

## Note 10 Pensjonskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven. Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning hvor de betaler et fast bidrag til et forsikringsselskap og har ingen ytterligere betalingsforpliktelser. Tilskuddet utgjør 2,5 % av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 303 038.

Selskapets ansatte har i henhold til avtale mellom LO og NHO rett til AFP. Selskapet har en reell økonomisk forpliktelse som følge av avtale om ny AFP-ordning. Det foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig informasjon for å muliggjøre innregning av ny forpliktelse i årsregnskapet for 2023. Kostnadsført premie til ordningen i 2023 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 145 914.

## Note 11 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Group AS konsernets konsernkontosystem i DNB Bank ASA. Deltagende selskaper er solidarisk ansvarlig for utestående under konsernkontoavtalen. Totale trekkrettigheter er ved avleggelse av regnskapet MNOK 750, hvorav MNOK 0 var benyttet pr 31.12.2023. Driftsløsøre, varelager, kundefordringer og fordring i konsernkontosystemet er stilt som sikkerhet for konsernets til enhver tid benyttet trekk på konsernkontosystemet inntil MNOK 1 750.



<b>Bokført verdi av eiendeler stilt som pant</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Driftsløsøre	2 405 620	3 303 962
Varelager	235 339	144 161
Kundefordringer	353 983	652 502
Fordring konsernkontosystem	17 836 588	11 861 675
<b>Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant</b>	<b>20 831 530</b>	<b>15 962 300</b>

Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Strawberry Hotels AS. Deltagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av merverdiavgiften. Skyldig merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2023, NOK 51 161 083. Bokført fordring i selskapet utgjør NOK 183 375.



COMPLETED BY ALL:  
17.06.2024 22:18

SENT BY OWNER:  
Ida Bruun Ødegaard · 17.06.2024 09:37

DOCUMENT ID:  
rkpiwDaSA

ENVELOPE ID:  
Byl3sPPaHA-rkpiwDaSA

## Document history

DOCUMENT NAME:  
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2023.pdf  
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:  
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-H1ZHfDTB A.pdf  
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-SJ8Rwv6r0.pdf  
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-B1eDkuvTr R.pdf  
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-SJyawvTHC.pdf

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Hilde Berentsen hilde.berentsen@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 09:47 17.06.2024 09:39	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 61/03/31) IP: 185.179.246.62
Torgeir Silseth torgeir.silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 12:25 17.06.2024 12:24	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 63/09/23) IP: 185.179.246.62
Espen Viig Syversen espen.syversen@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 12:45 17.06.2024 12:44	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/01) IP: 46.212.62.180
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 22:18 17.06.2024 22:18	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 74/05/17) IP: 81.166.204.63

\* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

## Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PDF sealed



## Deloitte.

Deloitte AS  
Dronning Eufemias gate 14  
Postboks 221  
NO-0103 Oslo  
Norway

+47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hotel Havnekontoret AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotel Havnekontoret 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 avvirket.

### 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.

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](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.

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.

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

Permeo Dokumentnøkkel: 2V1ZT-ZJATF-1K803-E6L2V-3VCMH-OGDSV



## Deloitte.

Uavhengig revisors beretning  
Hotel Havnekontoret AS

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. 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 revisjonshandlinger 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 rettviseende 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.

Oslo, 17. juni 2024  
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pernico Dokumentnøkkel: 2V12T-ZJAF-1K803-E6L2V-3VCMH-CGDSV



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Bjørnslett, Sylvi Annie

Statsautorisert revisor

Serienummer: no\_bankid:9578-5990-4-3038615

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-06-17 18:57:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2V1ZT-ZJA7F-#K803-E6LZY-3VQMI-QGD5V

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>