



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 255 439
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BASTION HOTEL AS
Forretningsadresse: Skippergata 7
0152 OSLO

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	38 039 770	35 795 946
Sum inntekter		38 039 770	35 795 946
Kostnader			
Varekostnad		3 014 342	2 768 347
Lønnskostnad	3, 10	11 442 792	10 026 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	336 950	299 236
Annen driftskostnad	4, 6	19 338 242	19 424 262
Sum kostnader		34 132 326	32 518 766
Driftsresultat		3 907 444	3 277 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		344 119	46 807
Annen renteinntekt		175	67 962
Annen finansinntekt		1 557	115 104
Sum finansinntekter		345 851	229 873
Rentekostnad til foretak i samme konsern		157	
Annen rentekostnad		1 460	8 833
Annen finanskostnad		12 434	123 341
Sum finanskostnader		14 051	132 174
Netto finans		331 800	97 699
Ordinært resultat før skattekostnad		4 239 244	3 374 879
Skattekostnad	5	935 209	745 507
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 304 035	2 629 372
Årsresultat		3 304 035	2 629 372
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 304 035	2 629 372
Totalresultat		3 304 035	2 629 372



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	83 677	99 734
Sum immaterielle eiendeler		83 677	99 734
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	1 608 881	1 486 769
Sum varige driftsmidler		1 608 881	1 486 769
Sum anleggsmidler		1 692 558	1 586 503
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	119 295	109 254
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	593 970	535 271
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	12 607 755	9 674 413
Sum fordringer		13 201 725	10 209 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		990	676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		990	676
Sum omløpsmidler		13 322 010	10 319 614
SUM EIENDELER		15 014 568	11 906 117
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	9	6 465 594	6 465 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		6 765 594	6 765 594
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-2 728 449	-2 773 674
Sum opptjent egenkapital		-2 728 449	-2 773 674
Sum egenkapital		4 037 145	3 991 920
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 528 473	1 261 693
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		573 656	910 624
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	8 875 294	5 741 880
Sum kortsiktig gjeld		10 977 423	7 914 197
Sum gjeld		10 977 423	7 914 197
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 014 568	11 906 117



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 708136

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 255 439
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BASTION HOTEL AS
Forretningsadresse: Skippergata 7
0152 OSLO

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: 966 255 439
BASTION HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	38 039 770	35 795 946
Sum inntekter		38 039 770	35 795 946
Kostnader			
Varekostnad		3 014 342	2 768 347
Lønnskostnad	3, 10	11 442 792	10 026 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	336 950	299 236
Annen driftskostnad	4, 6	19 338 242	19 424 262
Sum kostnader		34 132 326	32 518 766
Driftsresultat		3 907 444	3 277 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		344 119	46 807
Annen renteinntekt		175	67 962
Annen finansinntekt		1 557	115 104
Sum finansinntekter		345 851	229 873
Rentekostnad til foretak i samme konsern		157	
Annen rentekostnad		1 460	8 833
Annen finanskostnad		12 434	123 341
Sum finanskostnader		14 051	132 174
Netto finans		331 800	97 699
Ordinært resultat før skattekostnad		4 239 244	3 374 879
Skattekostnad	5	935 209	745 507
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 304 035	2 629 372
Årsresultat		3 304 035	2 629 372
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 304 035	2 629 372
Totalresultat		3 304 035	2 629 372



Organisasjonsnr: 966 255 439
BASTION HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	83 677	99 734
Sum immaterielle eiendeler		83 677	99 734

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr	6, 11	1 608 881	1 486 769
Sum varige driftsmidler		1 608 881	1 486 769

Sum anleggsmidler		1 692 558	1 586 503
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	11	119 295	109 254
------------------	----	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	7, 11	593 970	535 271
-----------------	-------	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer	7, 11	12 607 755	9 674 413
Sum fordringer		13 201 725	10 209 684

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		990	676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		990	676

Sum omløpsmidler		13 322 010	10 319 614
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		15 014 568	11 906 117
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	9	6 465 594	6 465 594
Sum innskutt egenkapital		6 765 594	6 765 594

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	-2 728 449	-2 773 674
Sum opptjent egenkapital		-2 728 449	-2 773 674

Sum egenkapital		4 037 145	3 991 920
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 528 473	1 261 693
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		573 656	910 624
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	8 875 294	5 741 880
Sum kortsiktig gjeld		10 977 423	7 914 197
Sum gjeld		10 977 423	7 914 197
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 014 568	11 906 117



Organisasjonsnr: 966 255 439
BASTION HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
22.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

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

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Bastion Hotel AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bastion Hotel 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 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

Perneo Dokumentnøkkel: IDE1C-YOABD-COYNA-TAA2N-2AEEO-Y3FZG



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Bastion Hotel 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 regnskapsestimatene 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)

Peritico Dokumentnr: IDE1C-YOABD-COYNA-TAA2N-2AEQ-Y3FZG



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: IDE1C-YOABD-COYNA-TAA2N-2AEEQ-Y3F2G

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>



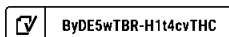
Resultatregnskap			
Bastion Hotel AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Driftsinntekter	2	<u>38 039 770</u>	<u>35 795 946</u>
Varekostnad		3 014 342	2 768 347
Lønnskostnad	3, 10	11 442 792	10 026 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	336 950	299 236
Annen driftskostnad	4, 6	<u>19 338 242</u>	<u>19 424 262</u>
Sum driftskostnader		<u>34 132 326</u>	<u>32 518 766</u>
Driftsresultat		<u>3 907 444</u>	<u>3 277 180</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		344 119	46 807
Annen renteinntekt		175	67 962
Annen finansinntekt		1 557	115 104
Rentekostnad til foretak i samme konsern		157	0
Annen rentekostnad		1 460	8 833
Annen finanskostnad		<u>12 434</u>	<u>123 341</u>
Resultat av finansposter		<u>331 800</u>	<u>97 699</u>
Årsresultat før skattekostnad		4 239 244	3 374 879
Skattekostnad	5	<u>935 209</u>	<u>745 507</u>
Årsresultat		<u>3 304 035</u>	<u>2 629 372</u>



Balanse			
Bastion Hotel AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	83 677	99 734
Sum immaterielle eiendeler		<u>83 677</u>	<u>99 734</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	1 608 881	1 486 769
Sum varige driftsmidler		<u>1 608 881</u>	<u>1 486 769</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 692 558</u>	<u>1 586 503</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	11	119 295	109 254
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	593 970	535 271
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	12 607 755	9 674 413
Sum fordringer		<u>13 201 725</u>	<u>10 209 684</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		990	676
Sum omløpsmidler		<u>13 322 010</u>	<u>10 319 614</u>
Sum eiendeler		<u>15 014 568</u>	<u>11 906 117</u>

Bastion Hotel AS

Side 2



**Balanse**

Bastion Hotel AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Innskutt annen egenkapital	9	6 465 594	6 465 594
Sum innskutt egenkapital		<u>6 765 594</u>	<u>6 765 594</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-2 728 449	-2 773 674
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 728 449</u>	<u>-2 773 674</u>
Sum egenkapital		<u>4 037 145</u>	<u>3 991 920</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 528 473	1 261 693
Skyldig offentlige avgifter		573 656	910 624
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	8 875 294	5 741 880
Sum kortsiktig gjeld		<u>10 977 423</u>	<u>7 914 197</u>
Sum gjeld		<u>10 977 423</u>	<u>7 914 197</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 014 568</u>	<u>11 906 117</u>

Oslo, 17.06.2024

Trine Lise Marsdal
styreleder

Espen Viig Syversen
styremedlem

Torgeir Silseth
styremedlem

Tone Bilstad Hansen
daglig leder



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. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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
Lošjomsetning	35 012 464	30 816 916
Varesalg	7 526 107	7 359 306
Andre driftsinntekter	708 687	2 010 784
Inntektsreduksjoner	-5 207 488	-4 391 060
Sum driftsinntekter	38 039 770	35 795 946

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 071 270	8 959 754
Arbeidsgiveravgift	1 436 726	1 309 222
Pensjonskostnader (se note 10)	368 638	270 621
Andre ytelser	-433 842	-512 676
Sum lønnskostnader	11 442 792	10 026 921

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	22	16
--	----	----

Note 4 Driftskostnader

	2023	2022
Energi	1 439 001	2 857 681
Leie maskiner/utstyr	11 467	16 597
Driftsmateriell	1 665 083	1 428 384
Vedlikehold	1 580 885	1 674 908
Husleie (se note 6)	10 434 744	9 721 482
Tap på fordringer	62 106	59 655
Andre kostnader	4 144 956	3 665 555
Sum driftskostnader	19 338 242	19 424 262



Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	16 057	-4 646
Skatt knyttet til konsernbidrag	919 152	750 153
Skattekostnad	935 209	745 507

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	4 239 244	3 374 879
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	932 634	742 473

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradagsberettigede kostnader	2 575	3 034
Skattekostnad	935 209	745 507

Effektiv skattesats	22,1 %	21,7 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2023		2022	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	69 869	0	84 375	0
Fordringer	13 808	0	15 359	0
Sum	83 677	0	99 734	0
Netto utsatt fordel i balansen	83 677	0	99 734	0

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt og konsernbidrag.

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2023	13 200 548
Tilgang driftsmidler	459 062
Avgang driftsmidler	292 984
Anskaffelseskost 31.12.2023	13 366 626
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2023	11 757 745
Bokført verdi pr. 31.12.2023	1 608 881
Årets avskrivninger	336 950
Økonomisk levetid	3-11 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2023 er belastet med leie på NOK 10 434 744 (i 2022 NOK 9 721 482). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.04.2005 og frem til 01.04.2025.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Kundefordringer	63 801	79 551
Andre fordringer	11 350 618	9 367 897
Leverandørgjeld	-523 585	-253 341
Annen kortsiktig gjeld	-4 551 067	-3 445 234
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	6 339 767	5 748 873

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

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2023 består av 300 aksjer, pålydende kr 1.000. Alle aksjene pr 31.12.2023 eies av Choice Hotels & Resorts AS. Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2023	300 000	6 465 594	-2 773 674	3 991 920
<u>Årets endring i EK:</u>				
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)			-3 258 810	-3 258 810
Årets resultat			3 304 035	3 304 035
EK 31.12.2023	300 000	6 465 594	-2 728 449	4 037 145

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 % over 1G av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 248 624.

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 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 120 014.

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.



Bokført verdi av eiendeler stilt som pant	2023	2022
Driftsløsøre	1 608 881	1 486 769
Varelager	119 295	109 254
Kundefordringer	593 970	535 271
Fordring konsernkontosystem	11 350 618	9 367 897
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	13 672 764	11 499 191

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 gjeld i selskapet utgjør NOK 373 105.



COMPLETED BY ALL:
17.06.2024 22:27

SENT BY OWNER:
Saranda Bekteshi · 17.06.2024 09:47

DOCUMENT ID:
H1t4cvTHC

ENVELOPE ID:
ByDE5wTBR-H1t4cvTHC

Document history

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

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Bastion Hotel AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-By-hlcvTr0.pdf
Bastion Hotel AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-SkxS_5Dar0.pdf
Bastion Hotel AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-HJeTPqvTSR.pdf
Bastion Hotel AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-HyrD5pS0.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (OET)	METHOD	DETAILS
Tone Bilstad Hansen tone.bilstad.hansen@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 09:56 17.06.2024 09:50	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 75/10/14) IP: 185.179.246.62
Torgeir Silseth Torgeir.Silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 12:10 17.06.2024 12:10	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 12:55 17.06.2024 12:55	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 22:27 17.06.2024 22:26	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
PAdES
sealed