



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 09.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	26 911 585	20 890 675
Sum inntekter		26 911 585	20 890 675
Kostnader			
Varekostnad		1 949 804	1 501 984
Lønnskostnad	3, 11	9 047 493	6 841 283
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	898 687	965 775
Annen driftskostnad	3, 4, 5	16 799 012	16 873 573
Sum kostnader		28 694 996	26 182 615
Driftsresultat		-1 783 411	-5 291 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55 755	
Annen finansinntekt		1 036	46
Sum finansinntekter		56 791	46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		91 460	180 651
Annen rentekostnad		5 926	71
Annen finanskostnad		249 109	197 954
Sum finanskostnader		346 495	378 676
Netto finans		-289 704	-378 630
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 073 115	-5 670 570
Skattekostnad	8	-453 870	-1 243 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 619 245	-4 426 662
Årsresultat		-1 619 245	-4 426 662
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 619 245	-4 426 662
Totalresultat		-1 619 245	-4 426 662



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	65 998	49 677
Sum immaterielle eiendeler		65 998	49 677
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	4 014 794	4 869 166
Sum varige driftsmidler		4 014 794	4 869 166
Sum anleggsmidler		4 080 792	4 918 843
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	214 847	274 485
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	137 158	544 778
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	8 533 622	12 226 769
Sum fordringer		8 670 780	12 771 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 100	6 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 100	6 660
Sum omløpsmidler		8 897 727	13 052 692
SUM EIENDELER		12 978 519	17 971 535
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	1 375	1 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	7	16 239 367	14 688 058
Sum innskutt egenkapital		16 440 742	14 889 433
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-6 442 467	-4 823 222
Sum opptjent egenkapital		-6 442 467	-4 823 222
Sum egenkapital		9 998 275	10 066 211
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	732 340	618 165
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		748 233	355 478
Annen kortsiktig gjeld	9	1 499 671	6 931 681
Sum kortsiktig gjeld		2 980 244	7 905 324
Sum gjeld		2 980 244	7 905 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 978 519	17 971 535



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 765492

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	26 911 585	20 890 675
Sum inntekter		26 911 585	20 890 675
Kostnader			
Varekostnad		1 949 804	1 501 984
Lønnskostnad	3, 11	9 047 493	6 841 283
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	898 687	965 775
Annen driftskostnad	3, 4, 5	16 799 012	16 873 573
Sum kostnader		28 694 996	26 182 615
Driftsresultat		-1 783 411	-5 291 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55 755	
Annen finansinntekt		1 036	46
Sum finansinntekter		56 791	46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		91 460	180 651
Annen rentekostnad		5 926	71
Annen finanskostnad		249 109	197 954
Sum finanskostnader		346 495	378 676
Netto finans		-289 704	-378 630
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 073 115	-5 670 570
Skattekostnad	8	-453 870	-1 243 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 619 245	-4 426 662
Årsresultat		-1 619 245	-4 426 662
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 619 245	-4 426 662
Totalresultat		-1 619 245	-4 426 662



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	65 998	49 677
Sum immaterielle eiendeler		65 998	49 677
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	5, 10	4 014 794	4 869 166
Sum varige driftsmidler		4 014 794	4 869 166
Sum anleggsmidler		4 080 792	4 918 843
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	214 847	274 485
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	137 158	544 778
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	8 533 622	12 226 769
Sum fordringer		8 670 780	12 771 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		12 100	6 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 100	6 660
Sum omløpsmidler		8 897 727	13 052 692
SUM EIENDELER		12 978 519	17 971 535
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	1 375	1 375
Annen innskutt egenkapital	7	16 239 367	14 688 058
Sum innskutt egenkapital		16 440 742	14 889 433
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-6 442 467	-4 823 222
Sum opptjent egenkapital		-6 442 467	-4 823 222



Sum egenkapital		9 998 275	10 066 211
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	732 340	618 165
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		748 233	355 478
Annen kortsiktig gjeld	9	1 499 671	6 931 681
Sum kortsiktig gjeld		2 980 244	7 905 324
Sum gjeld		2 980 244	7 905 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 978 519	17 971 535



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

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

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hotel Havnekontoret AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Hotel Havnekontoret AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 rettsviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettsviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 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 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.

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 regnskapet, 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL", its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization")), DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

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

Penneo Dokumentnøkkel: 1E7CN-5XEE8-3SCZ1-MDL0M-LL5N7-JWOCQ



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotel Havnekontoret AS

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 den interne 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 9. juli 2022
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Pemso Dokumentnøkkel: 1E7CN-5XEE8-3SCZ1-MDL0M-LL5N7-JWOCQ



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."

Sylvi Annie Bjørnslett

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-3038615

IP: 46.66.xxx.xxx

2022-07-12 07:08:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1E7CN-5XEE8-3SCZ1-MDL0M-LL5N7-JWOCQ

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/validate>




Resultatregnskap			
Hotel Havnekontoret AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter	2	<u>26.911.585</u>	<u>20.890.675</u>
Varekostnad		1.949.804	1.501.984
Lønnskostnad	3, 11	9.047.493	6.841.283
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	898.687	965.775
Annen driftskostnad	3, 4, 5	16.799.012	16.873.573
Sum driftskostnader		<u>28.694.996</u>	<u>26.182.615</u>
Driftsresultat		<u>-1.783.411</u>	<u>-5.291.940</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		55.755	0
Annen finansinntekt		1.036	46
Rentekostnad til foretak i samme konsern		91.460	180.651
Annen rentekostnad		5.926	71
Annen finanskostnad		249.109	197.954
Resultat av finansposter		<u>-289.704</u>	<u>-378.630</u>
Årsresultat før skattekostnad		-2.073.115	-5.670.570
Skattekostnad	8	-453.870	-1.243.908
Årsresultat		<u>-1.619.245</u>	<u>-4.426.662</u>



Balanse			
Hotel Havnekontoret AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	65.998	49.677
Sum immaterielle eiendeler		<u>65.998</u>	<u>49.677</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	4.014.794	4.869.166
Sum varige driftsmidler		<u>4.014.794</u>	<u>4.869.166</u>
Sum anleggsmidler		<u>4.080.792</u>	<u>4.918.843</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	10	214.847	274.485
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	137.158	544.778
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	8.533.622	12.226.769
Sum fordringer		<u>8.670.780</u>	<u>12.771.547</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12.100	6.660
Sum omløpsmidler		<u>8.897.727</u>	<u>13.052.692</u>
Sum eiendeler		<u>12.978.519</u>	<u>17.971.535</u>


Hotel Havnekontoret AS

Side 2

 rkAZ9EVjq-SJkM5NVoc



Balanse			
Hotel Havnekontoret AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200.000	200.000
Overkurs	7	1.375	1.375
Innskutt annen egenkapital	7	16.239.367	14.688.058
Sum innskutt egenkapital		<u>16.440.742</u>	<u>14.889.433</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-6.442.467	-4.823.222
Sum opptjent egenkapital		<u>-6.442.467</u>	<u>-4.823.222</u>
Sum egenkapital		<u>9.998.275</u>	<u>10.066.211</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	732.340	618.165
Skyldig offentlige avgifter		748.233	355.478
Annen kortsiktig gjeld	9	1.499.671	6.931.681
Sum kortsiktig gjeld		<u>2.980.244</u>	<u>7.905.324</u>
Sum gjeld		<u>2.980.244</u>	<u>7.905.324</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12.978.519</u>	<u>17.971.535</u>
Bergen, 30.06.2022			
_____ Trine Lise Marsdal styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Torgeir Silseth styremedlem		_____ Hilde Berentsen daglig leder	
Hotel Havnekontoret AS		Side 3	

 rkAZ9EVjq-SJkM5NVoc



NOTER TIL REGNSKAPET 2021

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.

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 Nordic Choice Hospitality Group AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS.

Note 2 Driftsinntekter

	2021	2020
Losjijomsetning	21.862.891	14.534.952
Varesalg	5.806.568	4.204.426
Andre driftsinntekter	1.800.233	3.777.110
Inntektsreduksjoner	-2.558.107	-1.625.813
Sum driftsinntekter	26.911.585	20.890.675

Inntektsøkningen kommer som følge av lettelser i innførte restriksjoner i forbindelse med coronapandemien. Selskapet har inntektsført NOK 1.346.047 (i 2020 NOK 3.429.701) i tilskudd fra kompensasjonsordningen for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7.630.331	5.732.110
Arbeidsgiveravgift	1.096.550	810.001
Pensjonskostnader (se note 11)	215.937	181.963
Andre ytelser	104.675	117.209
Sum lønnskostnader	9.047.493	6.841.283

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 14 11

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS fordeler seg slik	2021	2020
Lovpålagt revisjon	46.000	46.000

Note 4 Driftskostnader

	2021	2020
Energi	994.882	578.341
Leie maskiner/utstyr	35.536	32.313
Driftsmateriell	1.035.351	809.654
Vedlikehold	1.131.128	947.847
Husleie (se note 5)	10.710.968	11.958.284
Tap på fordringer	27.998	-118.234
Andre kostnader	2.863.149	2.665.368
Sum driftskostnader	16.799.012	16.873.573



Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2021	13.126.698
Tilgang driftsmidler	44.315
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	13.171.013
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2021	9.156.219
Bokført verdi pr. 31.12.2021	4.014.794
Årets avskrivninger	898.687
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2021 er belastet med leie på NOK 10.710.968 (i 2020 NOK 11.958.284). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.05.2006 og frem til 30.04.2026.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2021 består av 200 aksjer, pålydende NOK 1.000. Alle aksjene pr 31.12.2021 eies av Choice Hotels & Resorts AS. Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2021	200.000	1.375	14.688.058	-4.823.222	10.066.211
<u>Årets endring i EK:</u>					
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)			1.551.309		1.551.309
Årets resultat				-1.619.245	-1.619.245
EK 31.12.2021	200.000	1.375	16.239.367	-6.442.467	9.998.275

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-16.321	19.251
Skatt knyttet til konsernbidrag	-437.549	-1.263.159
Skattekostnad	-453.870	-1.243.908



Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-2.073.115	-5.670.570
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-456 085	-1 247 526
<i>Skatteeffekten av følgende poster:</i>		
Ikke fradragsberettigede kostnader	2 215	3 618
Skattekostnad	-453.870	-1.243.908
Effektiv skattesats	21,9 %	21,9 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	59 511	0	49 153	0
Fordringer	6 487	0	524	0
Sum	65.998	0	49.677	0
Netto utsatt fordel i balansen	65.998	0	49.677	0

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Kundefordringer	3.792	17.391
Andre fordringer	8.442.874	10.691.739
Leverandørgjeld	-255.252	-150.853
Annen kortsiktig gjeld	426	-5.778.295
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	8.191.840	4.779.982

*) Alle mellomværende er internt i Nordic Choice Hospitality Group AS konsernet.

Note 10 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 1 500, hvorav MNOK 270 var benyttet pr 31.12.2021. 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	2021	2020
Driftsløsøre	4.014.794	4.869.166
Varelager	214.847	274.485
Kundefordringer	137.158	544.778
Fordring konsernkontosystem	2.132.969	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	6.499.768	5.688.429

Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Nordic Choice Hospitality Group AS. Deltagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av merverdiavgiften. Skyldig merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2021, NOK 40 799 934. Bokført fordring i selskapet utgjør NOK 173.866.



Note 11 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 % over 1G av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 115.928.

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 2021. Kostnadsført premie til ordningen i 2021 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 100.009.

Note 12 Ekstraordinære hendelser i regnskapsåret

Selskapet inngår i Nordic Choice Hospitality Group konsernet.

2021 ble nok et år preget av kraftige restriksjoner knyttet til åpningstider, skjenkestopp, hjemmekontor og antallsbegrensninger. Myndighetenes restriksjoner fortsatte å ramme hotell- og reiselivsbransjen og konsernet hadde de facto næringsforbud i perioder av året.

De tiltak som ble innført da pandemien først rammet fra mars 2020 ble til stor grad videreført i 2021. Det er gjennomført omfattende kostnadstilpasninger. Flere av hotellene har hatt permitterte medarbeidere i deler av året for å møte den lave etterspørselen etter overnatting, restaurantbesøk, kurs, konferanse og øvrige arrangement.

Erfaringen fra pandemien er at det er en direkte sammenheng mellom innføring av restriksjoner og svikt i etterspørselen. Da restriksjonene ble lettet fra sommeren 2021 ga det en umiddelbar positiv effekt på trafikken til konsernets hotell. Høsten ble en solid opptur der konsernet tok igjen deler av det som var tapt i første halvår. Ansatte ble tatt tilbake igjen og det var behov for ekstra bemanning.

Året ble avsluttet med en ny runde med nedstengninger. De finansielle konsekvensene var betydelige, mye på grunn av beslutningen om å ikke permittere noen av konsernets ansatte i denne perioden. Mange ansatte har valgt å forlate vår bransje gjennom pandemien, og belastningen med en ny runde med kraftige permitteringer var forventet å ville øke utfordringene med reansettelser nå restriksjonene igjen ble lettet.

I løpet av våren 2022 har restriksjonene i Norden lettet, og reisevirksomhet har igjen tatt seg opp betraktelig. Med bakgrunn i at en stor andel av befolkningen i Norden er fullvaksinert er risikoen for en ny nedstegning i løpet av 2022 vesentlig redusert.

Selskapet legger til grunn en forventning om at effekten av Covid-19 vil påvirke omsetningen også i første halvår av 2022, men at selskapet i løpet av 2022 vil være tilbake til mer normale omsetningstall. Frem til årsregnskapet avlegges ser vi at trafikken nå er på god vei tilbake til pre-covid nivå.

Som følge av de geopolitiske endringene i Europa er det forventet en økning i deler av kostnadsbasen slik som energi og pris på ulike varer. Som en konsekvens kan driftsmarginen bli midlertidig påvirket negativt, men vi anser disse effektene som marginale.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Groups konsernkontoordning. Vår vurdering er at at forventet omsetningsutvikling i 2022 og 2023, samt tilgjengelig finansiering, vil sikre at selskapet har likviditet til å drive gjennom perioden og at fortsatt drift derfor kan legges til grunn for regnskapet.



COMPLETED BY ALL:
08.07.2022 10:09

SENT BY OWNER:
Kjetil Furseth - 07.07.2022 12:48

DOCUMENT ID:
SJKM5NVoc

ENVELOPE ID:
rkAZ9EVjq-SJKM5NVoc

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2021.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-B1qE9V4i9.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-SkBX9VEs9.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-SkxN54Vsc.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-rkEBcV4sq.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Espen Viig Syversen espen.syversen@choice.no	Signed Authenticated	07.07.2022 12:59 07.07.2022 12:58	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1984/07/01) IP: 158.248.64.73
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@choice.no	Signed Authenticated	07.07.2022 13:10 07.07.2022 13:08	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1974/05/17) IP: 185.179.246.62
Torgeir Silseth torgeir.silseth@choice.no	Signed Authenticated	08.07.2022 01:13 08.07.2022 01:13	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1963/09/23) IP: 89.8.89.99
Hilde Berentsen hilde.berentsen@choice.no	Signed Authenticated	08.07.2022 10:09 08.07.2022 10:03	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1961/03/31) IP: 37.18.52.227

* 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