



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 668 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMERROGATA HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Sommerrogata 1
0255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
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: 24.05.2024

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, 22.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2, 7	379 636 424	119 754 940
Sum inntekter		379 636 424	119 754 940
Kostnader			
Varekostnad		66 888 583	24 168 530
Lønnskostnad	3, 10	158 537 231	73 877 555
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 605	193 421
Annen driftskostnad	3, 4, 6, 7	162 563 548	67 192 632
Sum kostnader		388 225 967	165 432 138
Driftsresultat		-8 589 543	-45 677 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 323	
Annen finansinntekt		421	11 388
Sum finansinntekter		1 744	11 388
Rentekostnad til foretak i samme konsern			19 178
Annen rentekostnad		110 776	14 196
Annen finanskostnad		180 127	52 638
Sum finanskostnader		290 903	86 012
Netto finans		-289 159	-74 624
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Årsresultat		-8 878 702	-45 751 822
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 878 702	-45 751 822
Totalresultat		-8 878 702	-45 751 822



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	752 667	744 348
Sum varige driftsmidler		752 667	744 348
Sum anleggsmidler		752 667	744 348
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		28 718 295	16 462 067
Fordringer			
Kundefordringer	7	8 692 363	28 774 320
Andre kortsiktige fordringer	7	9 593 342	34 365 209
Sum fordringer		18 285 705	63 139 529
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 228 440	13 464 028
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 228 440	13 464 028
Sum omløpsmidler		87 232 440	93 065 624
SUM EIENDELER		87 985 107	93 809 972
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	500 000	500 000
Overkurs	9	54 500 000	54 500 000
Annen innskutt egenkapital	9	30 000 000	30 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		85 000 000	85 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-83 929 165	-75 050 463
Sum opptjent egenkapital		-83 929 165	-75 050 463
Sum egenkapital		1 070 835	9 949 537
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	15 658 130	37 223 717
Skyldig offentlige avgifter		16 647 166	17 047 798
Annen kortsiktig gjeld	7	54 608 976	29 588 920
Sum kortsiktig gjeld		86 914 272	83 860 435
Sum gjeld		86 914 272	83 860 435
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		87 985 107	93 809 972



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 449573

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 668 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOMMERROGATA HOTELLDRIFT AS
Forretningsadresse: Sommerrogata 1
0255 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
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: 24.05.2024

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, 11.06.2024



Organisasjonsnr: 921 668 198
SOMMERROGATA HOTELLDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2, 7	379 636 424	119 754 940
Sum inntekter		379 636 424	119 754 940
Kostnader			
Varekostnad		66 888 583	24 168 530
Lønnskostnad	3, 10	158 537 231	73 877 555
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 605	193 421
Annen driftskostnad	3, 4, 6,	162 563 548	67 192 632
Sum kostnader		388 225 967	165 432 138
Driftsresultat		-8 589 543	-45 677 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 323	
Annen finansinntekt		421	11 388
Sum finansinntekter		1 744	11 388
Rentekostnad til foretak i samme konsern			19 178
Annen rentekostnad		110 776	14 196
Annen finanskostnad		180 127	52 638
Sum finanskostnader		290 903	86 012
Netto finans		-289 159	-74 624
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Årsresultat		-8 878 702	-45 751 822
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 878 702	-45 751 822
Totalresultat		-8 878 702	-45 751 822



Organisasjonsnr: 921 668 198
SOMMERROGATA HOTELLDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6	752 667	744 348
Sum varige driftsmidler		752 667	744 348
Sum anleggsmidler		752 667	744 348
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		28 718 295	16 462 067
Fordringer			
Kundefordringer	7	8 692 363	28 774 320
Andre kortsiktige fordringer	7	9 593 342	34 365 209
Sum fordringer		18 285 705	63 139 529
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		40 228 440	13 464 028
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 228 440	13 464 028
Sum omløpsmidler		87 232 440	93 065 624
SUM EIENDELER		87 985 107	93 809 972
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	500 000	500 000
Overkurs	9	54 500 000	54 500 000
Annen innskutt egenkapital	9	30 000 000	30 000 000
Sum innskutt egenkapital		85 000 000	85 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-83 929 165	-75 050 463
Sum opptjent egenkapital		-83 929 165	-75 050 463
Sum egenkapital		1 070 835	9 949 537



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	15 658 130	37 223 717
Skyldig offentlige avgifter		16 647 166	17 047 798
Annen kortsiktig gjeld	7	54 608 976	29 588 920
Sum kortsiktig gjeld		86 914 272	83 860 435
Sum gjeld		86 914 272	83 860 435
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		87 985 107	93 809 972



Organisasjonsnr: 921 668 198
SOMMERROGATA HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
259.00

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



Resultatregnskap			
Sommerrogata Hotell drift AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt	2, 7	379 636 424	119 754 940
Sum driftsinntekter		<u>379 636 424</u>	<u>119 754 940</u>
Varekostnad		66 888 583	24 168 530
Lønnskostnad	3, 10	158 537 231	73 877 555
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	236 605	193 421
Annen driftskostnad	3, 4, 6, 7	162 563 548	67 192 632
Sum driftskostnader		<u>388 225 967</u>	<u>165 432 138</u>
Driftsresultat		<u>-8 589 543</u>	<u>-45 677 198</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 323	0
Annen finansinntekt		421	11 388
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	19 178
Annen rentekostnad		110 776	14 196
Annen finanskostnad		180 127	52 638
Resultat av finansposter		<u>-289 159</u>	<u>-74 624</u>
Resultat før skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Årsresultat		<u>-8 878 702</u>	<u>-45 751 822</u>


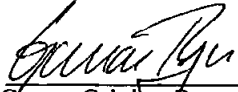
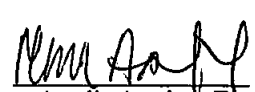
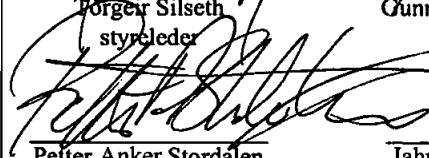
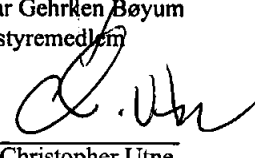
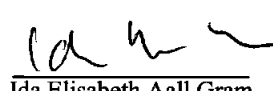



Balanse			
Sommerrogata Hotell drift AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	752 667	744 348
Sum varige driftsmidler		752 667	744 348
Sum anleggsmidler		752 667	744 348
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		28 718 295	16 462 067
Fordringer			
Kundefordringer	7	8 692 363	28 774 320
Andre kortsiktige fordringer	7	9 593 342	34 365 209
Sum fordringer		18 285 705	63 139 529
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 228 440	13 464 028
Sum omløpsmidler		87 232 440	93 065 624
Sum eiendeler		87 985 107	93 809 972



Balanse			
Sommerrogata Hotell drift AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	500 000	500 000
Overkurs	9	54 500 000	54 500 000
Annen innskutt egenkapital	9	30 000 000	30 000 000
Sum innskutt egenkapital		85 000 000	85 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-83 929 165	-75 050 463
Sum opptjent egenkapital		-83 929 165	-75 050 463
Sum egenkapital		1 070 835	9 949 537
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	15 658 130	37 223 717
Skyldig offentlige avgifter		16 647 166	17 047 798
Annen kortsiktig gjeld	7	54 608 976	29 588 920
Sum kortsiktig gjeld		86 914 272	83 860 435
Sum gjeld		86 914 272	83 860 435
Sum egenkapital og gjeld		87 985 107	93 809 972



Balanse		
Sommerrogata Hotelldrift AS		
Oslo, 16.04.2024		
Styret i Sommerrogata Hotelldrift AS		
 Torgeir Silseth styrleder	 Gunnar Gehrken Bøyum styremedlem	 Mona Amalie Aarebrot Tangen styremedlem
 Petter Anker Stordalen styremedlem	 Jahn Christopher Utne styremedlem	 Ida Elisabeth Aall Gram styremedlem
 Andre Julseth daglig leder		
Sommerrogata Hotelldrift AS		Side 6



Indirekte kontantstrøm			
Sommerrogata Hotelldrift AS			
	Note	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-8 878 702	-45 751 822
Ordinære avskrivninger		236 605	193 421
Endring i varelager		-12 256 228	-16 462 067
Endring i kundefordringer		11 513 717	-20 180 063
Endring i leverandørgjeld		-7 436 646	21 924 541
Endring i konsernmellomværender		2 297 536	5 539 340
Endring i andre tidsavgrensningsposter		11 533 052	43 318 245
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-2 990 666	-11 418 405
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		244 922	256 368
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-244 922	-256 368
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger av egenkapital		0	15 000 000
Innbetalinger av konsernbidrag		30 000 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		30 000 000	15 000 000
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		26 764 412	3 325 227
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begy		13 464 028	10 138 801
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. sl		40 228 440	13 464 028
Sommerrogata Hotelldrift AS		Side 7	



NOTER TIL REGNSKAPET 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk 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 ol. 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.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.



Pensjoner

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap av Sommerrogaten Utvikling AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til morselskapet på deres kontor i Vulkan 16, 0178 Oslo.

Note 2 Driftsinntekter

	2023	2022
Løsljømssetning	138 655 423	26 547 970
Varesalg	223 060 627	83 660 427
Andre driftsinntekter	32 223 545	11 599 681
Inntektsreduksjoner	-14 303 171	-2 053 138
Sum driftsinntekter	379 636 424	119 754 940

Inntektsøkningen kommer som følge av at selskapet hadde sitt hele første driftsår i 2023, da hotellet åpnet 01.09.2022.

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	130 895 458	57 727 094
Arbeidsgiveravgift	20 132 706	8 542 460
Pensjonskostnader (se note 10)	2 457 969	1 477 131
Andre ytelser	5 051 098	6 130 870
Sum lønnskostnader	158 537 231	73 877 555

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 259 105

Ytelser til ledende personer	Daglig leder 1	Daglig leder 2	Styret
Lønn	1 349 847	875 000	0
Pensjonskostnader	22 458	30 625	0
Annen godtgjørelse	66 546	0	0

Daglig leder har avtale om resultatavhengig bonus og omfattes av selskapets tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP).

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS fordeler seg slik	2023	2022
Lovpålagt revisjon	364 440	75 000
Andre attestasjonstjenester	20 000	27 000

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lærlingetilskudd på NOK 26.855. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader.



Note 4 Driftskostnader

	2023	2022
Energi	9 155 446	3 861 506
Leie maskiner/utstyr	238 086	36 471
Driftsmateriell	17 972 126	5 652 316
Vedlikehold	13 881 223	5 264 278
Husleie (se note 6)	80 973 106	21 575 583
Tap på fordringer	400 913	0
Andre kostnader	39 942 648	30 802 478
Sum driftskostnader	162 563 548	67 192 632

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-8 878 702	-45 751 822
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-1 953 314	-10 065 401

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradragsberettigede kostnader	281 016	482 461
Ikke resultatført utsatt skattefordel	1 672 298	9 582 940
Skattekostnad	0	0

Effektiv skattesats	0,0 %	0,0 %
---------------------	-------	-------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2023		2022	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	3 220	0	3 028	0
Fordringer	88 201	0	0	0
Underskudd til fremføring	17 732 706	0	15 929 607	0
Sum	17 824 127	0	15 932 635	0
Ikke balanseført utsatt skattefordel	17 824 127	0	15 932 635	0
Netto utsatt fordel i balansen	0	0	0	0



Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2023	987 132
Tilgang driftsmidler	244 922
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	1 232 054
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2023	-479 387
Bokført verdi pr. 31.12.2023	752 667
Årets avskrivninger	236 605
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan	Lineær
Årlig leie ikke balanseførte driftsmidler	238 086

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2023 er belastet med leie på NOK 80 618 793 (i 2022 NOK 21 575 583). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.09.2023 og frem til 01.09.2043 med rett til fornyelse på samme vilkår til 2048.

Note 7 Transaksjoner og mellomværende med nærstående parter

Resultatmessige transaksjoner med nærstående parter:

Transaksjonstype	Tilhører resultatlinje	Motpart	Forhold til motparten	2023
Diverse salg	Annen driftsinntekt	Aspelin Ramm Eiendom AS	Nærstående	76 980
Bookingavgifter	Annen driftsinntekt	Strawberry Hotels AS*)	Nærstående	1 537 366
Sentrale tjenester, managementfee, medlemsavgift	Annen driftskostnad	Strawberry Hotels AS*)	Nærstående	25 588 522
Husleiekostnader	Annen driftskostnad	Sommerrogaten Utvikling AS	Datter	80 618 793
Felleskostnader	Annen driftskostnad	Aspelin Ramm Drift AS	Nærstående	5 451 501
Sum resultatmessige transaksjoner med nærstående parter				113 273 162

*) Strawberry Hotels AS konsernet med datterselskaper

Mellomværende med selskap i samme konsern	2023	2022
Kundefordringer	26 017	8 594 257
Andre fordringer	0	30 000 000
Leverandørgjeld	-4 656	-14 133 597
Annen kortsiktig gjeld	-7 858 237	0
Sum mellomværende med selskap i samme konsern	-7 836 876	24 460 660

Mellomværende med nærstående parter	2023	2022
Strawberry Brothers AS	0	1 120 028
Aspelin Ramm Drift AS	-750 000	46 428
Aspelin Ramm Eiendom AS	16 078	513 865
Strawberry Hotels AS *)	-2 822 048	-2 423 532
Sum mellomværende med nærstående parter	-3 555 970	-743 211

*) Strawberry Hotels AS konsernet med datterselskaper



Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2023 består av 100 aksjer, pålydende NOK 5 000.
Alle aksjene pr 31.12.2023 eies av Sommerrogaten Utvikling AS.
Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2023	500 000	54 500 000	30 000 000	-75 050 463	9 949 537
<u>Årets endring i EK:</u>					
Årets resultat				-8 878 702	-8 878 702
EK 31.12.2023	500 000	54 500 000	30 000 000	-83 929 165	1 070 835

Note 10 Pensjonskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne loven. Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning hvor de betaler et fast bidrag til et forsikrings-selskap 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 2 457 969.



Deloitte.

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

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sommerrogata Hotelldrift AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sommerrogata Hotelldrift AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, kontantstrømoppstilling 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 og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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.

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



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Sommerrogata Hotelldrift AS

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.

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 revisjons handlinger 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 revisjons handlinger 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. april 2024
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor



Uavhengig revisors beretning

Name	Date
Bjørnslett, Sylvi Annie	2024-04-18

Identification

 bankID Bjørnslett, Sylvi Annie



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))