



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 427 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q BODØ AS
Forretningsadresse: Sjøgata 37
8006 BODØ

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: 29.07.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	48 603 289	
Sum inntekter		48 603 289	
Kostnader			
Varekostnad		7 142 509	
Lønnskostnad	3, 11	18 842 438	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	5 564 930	
Annen driftskostnad	3, 4, 5	20 934 587	68 370
Sum kostnader		52 484 464	68 370
Driftsresultat		-3 881 175	-68 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		764	
Annen finansinntekt		2 857	
Sum finansinntekter		3 621	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 918 765	78 302
Annen rentekostnad		28 694	42 070
Annen finanskostnad		296 649	1 152
Sum finanskostnader		6 244 108	121 524
Netto finans		-6 240 487	-121 524
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 121 662	-189 894
Skattekostnad	8	-2 213 099	-41 777
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 908 563	-148 117
Årsresultat		-7 908 563	-148 117
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 908 563	-148 117
Totalresultat		-7 908 563	-148 117



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		86 627
Sum immaterielle eiendeler			86 627
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	62 566 125	16 914 731
Sum varige driftsmidler		62 566 125	16 914 731
Sum anleggsmidler		62 566 125	17 001 358
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	839 588	
Fordringer			
Kundefordringer	10	2 905 447	
Andre kortsiktige fordringer	9	13 181 330	1 443 472
Sum fordringer		16 086 777	1 443 472
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 104	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 104	
Sum omløpsmidler		16 935 469	1 443 472
SUM EIENDELER		79 501 594	18 444 830
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	7	19 564 141	9 645 962



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		19 864 141	9 945 962
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-12 486 714	-4 578 151
Sum opptjent egenkapital		-12 486 714	-4 578 151
Sum egenkapital		7 377 427	5 367 811
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	469 059	
Sum avsetninger for forpliktelser		469 059	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		469 059	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	3 240 015	5 930 030
Betalbar skatt	8	14 325	
Skyldig offentlige avgifter		2 070 926	
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	66 329 842	7 146 989
Sum kortsiktig gjeld		71 655 108	13 077 019
Sum gjeld		72 124 167	13 077 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		79 501 594	18 444 830



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 848572

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 427 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q BODØ AS
Forretningsadresse: Sjøgata 37
8006 BODØ

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: 29.07.2022

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, 13.08.2022



Organisasjonsnr: 961 427 592
HOTELLDRIFT Q BODØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	48 603 289	
Sum inntekter		48 603 289	
Kostnader			
Varekostnad		7 142 509	
Lønnskostnad	3, 11	18 842 438	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	5 564 930	
Annen driftskostnad	3, 4, 5	20 934 587	68 370
Sum kostnader		52 484 464	68 370
Driftsresultat		-3 881 175	-68 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		764	
Annen finansinntekt		2 857	
Sum finansinntekter		3 621	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 918 765	78 302
Annen rentekostnad		28 694	42 070
Annen finanskostnad		296 649	1 152
Sum finanskostnader		6 244 108	121 524
Netto finans		-6 240 487	-121 524
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 121 662	-189 894
Skattekostnad	8	-2 213 099	-41 777
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 908 563	-148 117
Årsresultat		-7 908 563	-148 117
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 908 563	-148 117
Totalresultat		-7 908 563	-148 117



Organisasjonsnr: 961 427 592
HOTELLDRIFT Q BODØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		86 627
Sum immaterielle eiendeler			86 627
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	5, 10	62 566 125	16 914 731
Sum varige driftsmidler		62 566 125	16 914 731
Sum anleggsmidler		62 566 125	17 001 358
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	839 588	
Fordringer			
Kundefordringer			
	10	2 905 447	
Andre kortsiktige fordringer			
	9	13 181 330	1 443 472
Sum fordringer		16 086 777	1 443 472
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		9 104	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 104	
Sum omløpsmidler		16 935 469	1 443 472
SUM EIENDELER		79 501 594	18 444 830
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital			
	7	19 564 141	9 645 962
Sum innskutt egenkapital		19 864 141	9 945 962
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	7	-12 486 714	-4 578 151
Sum opptjent egenkapital		-12 486 714	-4 578 151
Sum egenkapital		7 377 427	5 367 811



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	469 059	
Sum avsetninger for forpliktelser		469 059	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		469 059	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	3 240 015	5 930 030
Betalbar skatt	8	14 325	
Skyldig offentlige avgifter		2 070 926	
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	66 329 842	7 146 989
Sum kortsiktig gjeld		71 655 108	13 077 019
Sum gjeld		72 124 167	13 077 019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		79 501 594	18 444 830



Organisasjonsnr: 961 427 592
HOTELLDRIFT Q BODØ 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:
33.00

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 Hotelldrift Q Bodø AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Hotelldrift Q Bodø 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

Penneco Dokument ID: PZ0WJ-E7Y6N-DHLC7-4Z005-C8CK7-JNFY2



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotelldrift Q Bodø 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 regnskapsestimatene 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, 29.juli 2022
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: PZ0WJ-E7Y6N-DHLC7-4Z005-C8CK7-JNFY2



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: 77.16.xxx.xxx

2022-07-29 10:44:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PZ0WJ-E7Y6N-DHLC7-4Z005-C8CK7-JNFY2

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			
Hotelldrift Q Bodø AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter	2	<u>48.603.289</u>	<u>0</u>
Varekostnad		7.142.509	0
Lønnskostnad	3, 11	18.842.438	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	5.564.930	0
Annen driftskostnad	3, 4, 5	20.934.587	68.370
Sum driftskostnader		<u>52.484.464</u>	<u>68.370</u>
Driftsresultat		<u>-3.881.175</u>	<u>-68.370</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		764	0
Annen finansinntekt		2.857	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5.918.765	78.302
Annen rentekostnad		28.694	42.070
Annen finanskostnad		296.649	1.152
Resultat av finansposter		<u>-6.240.487</u>	<u>-121.524</u>
Årsresultat før skattekostnad		-10.121.662	-189.894
Skattekostnad	8	-2.213.099	-41.777
Årsresultat		<u>-7.908.563</u>	<u>-148.117</u>

Hotelldrift Q Bodø AS

Side 1


 r1gSlknnq-HkxBx1hh5



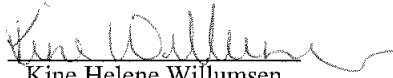
Balanse			
Hotelldrift Q Bodø AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	<u>0</u>	<u>86.627</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>86.627</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	<u>62.566.125</u>	<u>16.914.731</u>
Sum varige driftsmidler		<u>62.566.125</u>	<u>16.914.731</u>
Sum anleggsmidler		<u>62.566.125</u>	<u>17.001.358</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	10	839.588	0
Fordringer			
Kundefordringer	10	2.905.447	0
Andre kortsiktige fordringer	9	<u>13.181.330</u>	<u>1.443.472</u>
Sum fordringer		<u>16.086.777</u>	<u>1.443.472</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9.104	0
Sum omløpsmidler		<u>16.935.469</u>	<u>1.443.472</u>
Sum eiendeler		<u>79.501.594</u>	<u>18.444.830</u>


Hotelldrift Q Bodø AS

Side 2

 r1gSlknq-Hkx8x1hh5



Balanse			
Hotelldrift Q Bodø AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	300.000	300.000
Innskutt annen egenkapital	7	19.564.141	9.645.962
Sum innskutt egenkapital		<u>19.864.141</u>	<u>9.945.962</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-12.486.714	-4.578.151
Sum opptjent egenkapital		<u>-12.486.714</u>	<u>-4.578.151</u>
Sum egenkapital		<u>7.377.427</u>	<u>5.367.811</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	469.059	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>469.059</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	3.240.015	5.930.030
Betalbar skatt	8	14.325	0
Skyldig offentlige avgifter		2.070.926	0
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	66.329.842	7.146.989
Sum kortsiktig gjeld		<u>71.655.108</u>	<u>13.077.019</u>
Sum gjeld		<u>72.124.167</u>	<u>13.077.019</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>79.501.594</u>	<u>18.444.830</u>
Bodø, 30.06.2022			
_____ Torgeir Silseth styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Trine Lise Marsdal styremedlem		 Kine Helene Willumsen daglig leder	
Hotelldrift Q Bodø AS		Side 3	

 r1gSlknq-Hkx8x1hh5



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

Note 2 Driftsinntekter

	2021	2020
Lošjomsetning	26.459.711	0
Varesalg	20.541.889	0
Andre driftsinntekter	4.199.570	0
Inntektsreduksjoner	-2.597.881	0
Sum driftsinntekter	48.603.289	0

Selskapet åpnet hotellet 1. juni 2021.

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	16.595.587	0
Arbeidsgiveravgift	1.322.779	0
Pensjonskostnader (se note 11)	210.489	0
Andre ytelser	713.583	0
Sum lønnskostnader	18.842.438	0

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	33	0
---	----	---

Revisor

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til Deloitte AS verken i 2021 eller i 2020.

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lærlingetilskudd på kr 35.000. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader.

Note 4 Driftskostnader

	2021	2020
Energi	969.642	0
Leie maskiner/utstyr	71.645	0
Driftsmateriell	2.679.745	0
Vedlikehold	1.418.785	0
Husleie (se note 5)	11.562.407	0
Tap på fordringer	10.306	0
Andre kostnader	4.222.057	68 370
Sum driftskostnader	20.934.587	68.370



Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2021	16.914.731
Tilgang driftsmidler	51.216.324
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	68.131.055
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2021	5.564.931
Bokført verdi pr. 31.12.2021	62.566.125
Årets avskrivninger	5.564.930
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2021 er belastet med leie på NOK 11.562.407 (i 2020 NOK 0). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 31.05.2021 og frem til 31.05.2036 med rett til fornyelse på samme vilkår til 2046.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2021 består av 300 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	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2021	300.000	9.645.962	-4.578.151	5.367.811
<u>Årets endring i EK:</u>				
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		9.918.179		9.918.179
Årets resultat			-7.908.563	-7.908.563
EK 31.12.2021	300.000	19.564.141	-12.486.714	7.377.427

Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt	14.325	0
Endring i utsatt skatt	555.686	22.145
Skatt knyttet til konsernbidrag	-2.797.435	-63.922
Korr. skatt tidligere år	14.325	0
Skattekostnad	-2.213.099	-41.777



Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-10.121.662	-189.894
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-2 226 765	-41 777
Skatteeffekten av følgende poster:		
Ikke fradragsberettigede kostnader	13 666	0
Skattekostnad	-2.213.099	-41.777
Effektiv skattesats	21,9 %	22,0 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2021		2020	
	Fordeel	Forpliktelse	Fordeel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	485 652	86 627	0
Fordringer	2 267	0	0	0
Sum	2.267	485.652	86.627	0
Netto utsatt forpliktelse/fordel i balansen	0	469.059	86.627	0

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

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Andre fordringer	12.715.614	1.443.472
Leverandørgjeld	-439.564	-370.500
Annen kortsiktig gjeld	-61.990.298	-7.146.989
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	-49.714.248	-6.074.017

*) 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	62.566.125	16.914.731
Varelager	839.588	0
Kundefordringer	2.905.447	0
Fordring konsernkontosystem	0	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	66.311.160	16.914.731

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 gjeld i selskapet utgjør NOK 911.096.



Note 11 Pensjonskostnader og -forpliktelser

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 210.489.

Note 12 Fortsatt drift

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 arrangementer.

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.

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:
28.07.2022 09:29

SENT BY OWNER:
Kjetil Furseth - 25.07.2022 11:19

DOCUMENT ID:
HkxBx1hh5

ENVELOPE ID:
r1gSlknnq-HkxBx1hh5

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotelldrift Q Bodø AS årsregnskap 2021.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotelldrift Q Bodø AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-SkePgk329.pdf
Hotelldrift Q Bodø AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-rJpPxknn5.pdf
Hotelldrift Q Bodø AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-S1HLeJh3c.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@choice.no	Signed	25.07.2022 12:00	eID	Norwegian BankID (DOB: 1974/05/17)
	Authenticated	25.07.2022 12:00	Low	IP: 81.229.106.107
Espen Viig Syversen espen.syversen@choice.no	Signed	27.07.2022 19:35	eID	Norwegian BankID (DOB: 1984/07/01)
	Authenticated	27.07.2022 19:34	Low	IP: 158.248.64.73
Torgeir Silseth torgeir.silseth@choice.no	Signed	28.07.2022 09:29	eID	Norwegian BankID (DOB: 1963/09/23)
	Authenticated	28.07.2022 09:29	Low	IP: 84.232.18.227

* 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.

