



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 556 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN HARBOUR HOTELL AS
Forretningsadresse: Finnegårdsgaten 6
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Hanevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 281 609	16 025 307
Annen driftsinntekt		227 902	218 704
Sum inntekter		18 509 511	16 244 011
Kostnader			
Varekostnad		941 513	671 367
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 893 275	3 272 706
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 054	12 584
Annen driftskostnad		13 960 022	11 727 950
Sum kostnader		18 796 864	15 684 607
Driftsresultat		-287 352	559 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		351 290	14 875
Annen renteinntekt		26 412	39 191
Annen finansinntekt		46 538	55 055
Sum finansinntekter		424 240	109 121
Annen rentekostnad		702	108
Annen finanskostnad		18 039	11 784
Sum finanskostnader		18 741	11 892
Netto finans		405 500	97 229
Resultat før skattekostnad		118 147	656 633
Skattekostnad	5, 6	26 129	144 458
Årsresultat		92 018	512 175
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		125 842	180 448
Annen egenkapital		-33 824	331 727
Sum overføringer og disponeringer		92 018	512 175



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	7 872	9 926
Sum varige driftsmidler		7 872	9 926
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	7 466 165	5 014 875
Andre langsiktige fordringer	8, 9	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 471 165	5 019 875
Sum anleggsmidler		7 479 037	5 029 801
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 294	42 249
Sum varer		49 294	42 249
Fordringer			
Kundefordringer		170 644	83 843
Andre kortsiktige fordringer	9	1 069 780	146 337
Sum fordringer		1 240 424	230 180
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	268 486	2 041 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		268 486	2 041 359
Sum omløpsmidler		1 558 204	2 313 788
SUM EIENDELER		9 037 241	7 343 589



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	2 625 000	2 625 000
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	180 662	214 486
Sum opptjent egenkapital		180 662	214 486
Sum egenkapital		2 805 662	2 839 486
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	43 307	52 672
Sum avsetninger for forpliktelser		43 307	52 672
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		43 307	52 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		689 127	489 038
Betalbar skatt	5, 6	0	49 889
Skyldige offentlige avgifter	10	145 964	189 949
Kortsiktig konserngjeld	7	4 624 921	231 343
Annen kortsiktig gjeld		728 261	3 491 212
Sum kortsiktig gjeld		6 188 273	4 451 431
Sum gjeld		6 231 580	4 504 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 241	7 343 589



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 535516

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 556 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN HARBOUR HOTELL AS
Forretningsadresse: Finnegårdsgaten 6
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Hanevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 979 556 942
BERGEN HARBOUR HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 281 609	16 025 307
Annen driftsinntekt		227 902	218 704
Sum inntekter		18 509 511	16 244 011
Kostnader			
Varekostnad		941 513	671 367
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 893 275	3 272 706
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 054	12 584
Annen driftskostnad		13 960 022	11 727 950
Sum kostnader		18 796 864	15 684 607
Driftsresultat		-287 352	559 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		351 290	14 875
Annen renteinntekt		26 412	39 191
Annen finansinntekt		46 538	55 055
Sum finansinntekter		424 240	109 121
Annen rentekostnad		702	108
Annen finanskostnad		18 039	11 784
Sum finanskostnader		18 741	11 892
Netto finans		405 500	97 229
Resultat før skattekostnad		118 147	656 633
Skattekostnad	5, 6	26 129	144 458
Årsresultat		92 018	512 175
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		125 842	180 448
Annen egenkapital		-33 824	331 727
Sum overføringer og disponeringer		92 018	512 175



Organisasjonsnr: 979 556 942
BERGEN HARBOUR HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	7 872	9 926
Sum varige driftsmidler		7 872	9 926
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	7	7 466 165	5 014 875
Andre langsiktige fordringer			
	8, 9	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 471 165	5 019 875
Sum anleggsmidler		7 479 037	5 029 801
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 294	42 249
Sum varer		49 294	42 249
Fordringer			
Kundefordringer			
		170 644	83 843
Andre kortsiktige fordringer			
	9	1 069 780	146 337
Sum fordringer		1 240 424	230 180
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	10	268 486	2 041 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		268 486	2 041 359
Sum omløpsmidler		1 558 204	2 313 788
SUM EIENDELER		9 037 241	7 343 589

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	2 625 000	2 625 000
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	180 662	214 486
Sum opptjent egenkapital		180 662	214 486
Sum egenkapital		2 805 662	2 839 486
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	43 307	52 672
Sum avsetninger for forpliktelse		43 307	52 672
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		43 307	52 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		689 127	489 038
Betalbar skatt	5, 6	0	49 889
Skyldige offentlige avgifter	10	145 964	189 949
Kortsiktig konserngjeld	7	4 624 921	231 343
Annen kortsiktig gjeld		728 261	3 491 212
Sum kortsiktig gjeld		6 188 273	4 451 431
Sum gjeld		6 231 580	4 504 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 241	7 343 589



Organisasjonsnr: 979 556 942
BERGEN HARBOUR HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3295182.00	2809557.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	481642.00	405189.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	117048.00	60349.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-598.00	-2389.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3893275.00	3272706.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16430.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16430.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8558.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7872.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2054.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7466165.00	5014875.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4624921.00	231343.00

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

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

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
7471165.00

Mer om fordringer

Det er beregnet renter internt med bakgrunn i nibor 3 mnd+1,5%. Sum bokførte renteinntekter internt utgjør kr.351.290,-

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter



Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

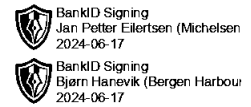
 BankID Signing
Jan Petter Eilertsen (Michelsen)
2024-06-17
 BankID Signing
Bjørn Hanevik (Bergen Harbour)
2024-06-17

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 281 609	16 025 307
Annen driftsinntekt		227 902	218 704
Sum driftsinntekter		18 509 511	16 244 011
Driftskostnader			
Varekostnad		-941 513	-671 367
Lønnskostnad	1, 2, 3	-3 893 275	-3 272 706
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-2 054	-12 584
Annen driftskostnad		-13 960 022	-11 727 950
Sum driftskostnader		-18 796 864	-15 684 607
Driftsresultat		-287 352	559 404
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		351 290	14 875
Annen renteinntekt		26 412	39 191
Annen finansinntekt		46 538	55 055
Sum finansinntekter		424 240	109 121
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-702	-108
Annen finanskostnad		-18 039	-11 784
Sum finanskostnader		-18 741	-11 892
Netto finans		405 500	97 229
Resultat før skattekostnad		118 147	656 633
Skattekostnad	5, 6	-26 129	-144 458
Årsresultat		92 018	512 175
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		125 842	180 448
Annen egenkapital		-33 824	331 727
Sum overføringer		92 018	512 175



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

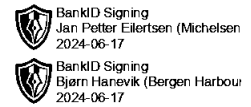


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	7 872	9 926
Sum varige driftsmidler		7 872	9 926
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	7 466 165	5 014 875
Andre langsiktige fordringer	8, 9	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 471 165	5 019 875
Sum anleggsmidler		7 479 037	5 029 801
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 294	42 249
Sum varer		49 294	42 249
Fordringer			
Kundefordringer		170 644	83 843
Andre kortsiktige fordringer	9	1 069 780	146 337
Sum fordringer		1 240 424	230 180
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	268 486	2 041 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		268 486	2 041 359
Sum omløpsmidler		1 558 204	2 313 788
SUM EIENDELER		9 037 241	7 343 589



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	2 625 000	2 625 000
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	180 662	214 486
Sum opptjent egenkapital		180 662	214 486
Sum egenkapital		2 805 662	2 839 486
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	43 307	52 672
Sum avsetning for forpliktelser		43 307	52 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		689 127	489 038
Betalbar skatt	5, 6	0	49 889
Skyldige offentlige avgifter	10	145 964	189 949
Kortsiktig konserngjeld	7	4 624 921	231 343
Annen kortsiktig gjeld		728 261	3 491 212
Sum kortsiktig gjeld		6 188 273	4 451 431
Sum gjeld		6 231 580	4 504 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 241	7 343 589

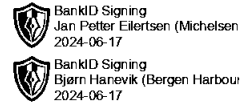
Bergen, 17.06.2024

Bjørn Hanevik
styrets leder

Jan Petter Eilertsen
daglig leder



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942



Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

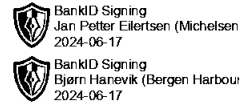
Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

6



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942



Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	3 295 182	2 809 557
Arbeidsgiveravgift	481 642	405 189
Pensjonskostnader	117 048	60 349
Andre relaterte ytelser	-598	-2 389
Sum	3 893 275	3 272 706

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Mer om obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har etablert obligatorisk tjenestepensjonsordning hos Storebrand.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	16 430
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	16 430
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-8 558
Balansført verdi per 31.12.	7 872
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	2 054

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	35 494	100 784
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-9 365	43 674
Skattekostnad	26 129	144 458
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	118 147	656 633
Permanente forskjeller	621	-499 821
+/- Endring i midlertidige forskjeller	42 569	69 958
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-161 336	0
Skattepliktig inntekt	1	226 770
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	35 494	100 784
Betalbar skatt på konsernbidrag	-35 494	-50 894
Sum betalbar skatt i balansen	0	49 889

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.


Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.




BERGEN HARBOUR HOTELL AS 979 556 942

Midlertidige forskjeller knyttet til:

	01.01.2023	31.12.2023	
Anleggsmidler	3 196	7 872	-4 676
Gevinst- og tapskonto	236 223	188 978	47 245
Netto forskjeller	239 419	196 850	42 569
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	239 419	196 850	42 569
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	52 672	43 307	9 365

 BankID Signing
Jan Petter Eilertsen (Michelsen)
2024-06-17

 BankID Signing
Bjørn Hanevik (Bergen Harbour)
2024-06-17

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	7 466 165	5 014 875

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	4 624 921	231 343

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	7 471 165
---	-----------

Mer om fordringer

Det er beregnet renter internt med bakgrunn i nibor 3 mnd+1,5%. Sum bokførte renteinntekter internt utgjør kr.351.290,-

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 10 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med	54 518
Skyldig skattetrekk	-54 424



Note 11 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	3 750	700	2 625 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ÅSTVEIT HOTELL OG RESTAURANT AS	3 750	100,00	Ordinære



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

 BankID Signing
Jan Petter Eilertsen (Michelsen)
2024-06-17
 BankID Signing
Bjørn Hanevik (Bergen Harbour)
2024-06-17

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	2 625 000	214 486	2 839 486
Årsresultat	0	92 018	92 018
- Avgitt konsernbidrag	0	-125 842	-125 842
Egenkapital 31.12.2023	2 625 000	180 662	2 805 662



Torvund *Revisjon AS*

Revisjon - Skatt - Rådgivning

Torvund Revisjon AS
Kanalveien 52c
5068 Bergen

NO 993 550 914 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Bergen Harbour Hotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Bergen Harbour Hotell AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 92 018. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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 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.



Torvund ***Revisjon 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 blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 19.06.2024
Torvund Revisjon AS

Kristian Torvund
Statsautorisert revisor



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 281 609	16 025 307
Annen driftsinntekt		227 902	218 704
Sum driftsinntekter		18 509 511	16 244 011
Driftskostnader			
Varekostnad		-941 513	-671 367
Lønnskostnad	1, 2, 3	-3 893 275	-3 272 706
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-2 054	-12 584
Annen driftskostnad		-13 960 022	-11 727 950
Sum driftskostnader		-18 796 864	-15 684 607
Driftsresultat		-287 352	559 404
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		351 290	14 875
Annen renteinntekt		26 412	39 191
Annen finansinntekt		46 538	55 055
Sum finansinntekter		424 240	109 121
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-702	-108
Annen finanskostnad		-18 039	-11 784
Sum finanskostnader		-18 741	-11 892
Netto finans		405 500	97 229
Resultat før skattekostnad		118 147	656 633
Skattekostnad	5, 6	-26 129	-144 458
Årsresultat		92 018	512 175
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		125 842	180 448
Annen egenkapital		-33 824	331 727
Sum overføringer		92 018	512 175



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	7 872	9 926
Sum varige driftsmidler		7 872	9 926
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	7 466 165	5 014 875
Andre langsiktige fordringer	8, 9	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		7 471 165	5 019 875
Sum anleggsmidler		7 479 037	5 029 801
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 294	42 249
Sum varer		49 294	42 249
Fordringer			
Kundefordringer		170 644	83 843
Andre kortsiktige fordringer	9	1 069 780	146 337
Sum fordringer		1 240 424	230 180
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	268 486	2 041 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		268 486	2 041 359
Sum omløpsmidler		1 558 204	2 313 788
SUM EIENDELER		9 037 241	7 343 589



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	2 625 000	2 625 000
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	180 662	214 486
Sum opptjent egenkapital		180 662	214 486
Sum egenkapital		2 805 662	2 839 486
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	43 307	52 672
Sum avsetning for forpliktelser		43 307	52 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		689 127	489 038
Betalbar skatt	5, 6	0	49 889
Skyldige offentlige avgifter	10	145 964	189 949
Kortsiktig konserngjeld	7	4 624 921	231 343
Annen kortsiktig gjeld		728 261	3 491 212
Sum kortsiktig gjeld		6 188 273	4 451 431
Sum gjeld		6 231 580	4 504 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 241	7 343 589

Bergen, 17.06.2024

Bjørn Hanevik
styrets leder

Jan Petter Eilertsen
daglig leder



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

6



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	3 295 182	2 809 557
Arbeidsgiveravgift	481 642	405 189
Pensjonskostnader	117 048	60 349
Andre relaterte ytelser	-598	-2 389
Sum	3 893 275	3 272 706

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Mer om obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har etablert obligatorisk tjenestepensjonsordning hos Storebrand.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	16 430
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	16 430
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-8 558
Balansført verdi per 31.12.	7 872
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	2 054

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	35 494	100 784
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-9 365	43 674
Skattekostnad	26 129	144 458
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	118 147	656 633
Permanente forskjeller	621	-499 821
+/- Endring i midlertidige forskjeller	42 569	69 958
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-161 336	0
Skattepliktig inntekt	1	226 770
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	35 494	100 784
Betalbar skatt på konsernbidrag	-35 494	-50 894
Sum betalbar skatt i balansen	0	49 889

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



BERGEN HARBOUR HOTELL AS

979 556 942

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	3 196	7 872	-4 676
Gevinst- og tapskonto	236 223	188 978	47 245
Netto forskjeller	239 419	196 850	42 569
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	239 419	196 850	42 569
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	52 672	43 307	9 365

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	7 466 165	5 014 875

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	4 624 921	231 343

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	7 471 165
---	-----------

Mer om fordringer

Det er beregnet renter internt med bakgrunn i nibor 3 mnd+1,5%. Sum bokførte renteinntekter internt utgjør kr.351.290,-

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 10 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med	54 518
Skyldig skattetrekk	-54 424

Note 11 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	3 750	700	2 625 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ÅSTVEIT HOTELL OG RESTAURANT AS	3 750	100,00	Ordinære



BERGEN HARBOUR HOTELL AS
979 556 942

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	2 625 000	214 486	2 839 486
Årsresultat	0	92 018	92 018
- Avgitt konsernbidrag	0	-125 842	-125 842
Egenkapital 31.12.2023	2 625 000	180 662	2 805 662