



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 12.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	44 489 022	26 911 585
Sum inntekter		44 489 022	26 911 585
Kostnader			
Varekostnad		2 979 870	1 949 804
Lønnskostnad	3, 10	11 375 702	9 047 493
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	924 752	898 687
Annen driftskostnad	4, 6	24 980 926	16 799 012
Sum kostnader		40 261 250	28 694 996
Driftsresultat		4 227 772	-1 783 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		175 192	55 755
Annen renteinntekt		13	
Annen finansinntekt		1 793	1 036
Sum finansinntekter		176 998	56 791
Rentekostnad til foretak i samme konsern			91 460
Annen rentekostnad		16 606	5 926
Annen finanskostnad		277 890	249 109
Sum finanskostnader		294 496	346 495
Netto finans		-117 498	-289 704
Ordinært resultat før skattekostnad		4 110 274	-2 073 115
Skattekostnad	5	912 580	-453 870
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 197 694	-1 619 245
Årsresultat		3 197 694	-1 619 245
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 197 694	-1 619 245
Totalresultat		3 197 694	-1 619 245



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	88 272	65 998
Sum immaterielle eiendeler		88 272	65 998
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	3 303 962	4 014 794
Sum varige driftsmidler		3 303 962	4 014 794
Sum anleggsmidler		3 392 234	4 080 792
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	144 161	214 847
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	652 502	137 158
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	13 956 255	8 533 622
Sum fordringer		14 608 757	8 670 780
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 800	12 100
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 800	12 100
Sum omløpsmidler		14 758 718	8 897 727
SUM EIENDELER		18 150 952	12 978 519
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
Sum innskutt egenkapital		16 440 742	16 440 742
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-6 559 255	-6 442 467
Sum opptjent egenkapital		-6 559 255	-6 442 467
Sum egenkapital		9 881 487	9 998 275
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 118 299	732 340
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		996 601	748 233
Annen kortsiktig gjeld	7	6 154 565	1 499 671
Sum kortsiktig gjeld		8 269 465	2 980 244
Sum gjeld		8 269 465	2 980 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 150 952	12 978 519



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 497623

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 12.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	44 489 022	26 911 585
Sum inntekter		44 489 022	26 911 585
Kostnader			
Varekostnad		2 979 870	1 949 804
Lønnskostnad	3, 10	11 375 702	9 047 493
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	924 752	898 687
Annen driftskostnad	4, 6	24 980 926	16 799 012
Sum kostnader		40 261 250	28 694 996
Driftsresultat		4 227 772	-1 783 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		175 192	55 755
Annen renteinntekt		13	
Annen finansinntekt		1 793	1 036
Sum finansinntekter		176 998	56 791
Rentekostnad til foretak i samme konsern			91 460
Annen rentekostnad		16 606	5 926
Annen finanskostnad		277 890	249 109
Sum finanskostnader		294 496	346 495
Netto finans		-117 498	-289 704
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	4 110 274	-2 073 115
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 197 694	-1 619 245
Årsresultat		3 197 694	-1 619 245
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 197 694	-1 619 245
Totalresultat		3 197 694	-1 619 245



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	88 272	65 998
Sum immaterielle eiendeler		88 272	65 998
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	6, 11	3 303 962	4 014 794
Sum varige driftsmidler		3 303 962	4 014 794
Sum anleggsmidler		3 392 234	4 080 792
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	144 161	214 847
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	652 502	137 158
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	13 956 255	8 533 622
Sum fordringer		14 608 757	8 670 780
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		5 800	12 100
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 800	12 100
Sum omløpsmidler		14 758 718	8 897 727
SUM EIENDELER		18 150 952	12 978 519
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375
Annen innskutt egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
Sum innskutt egenkapital		16 440 742	16 440 742
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-6 559 255	-6 442 467
Sum opptjent egenkapital		-6 559 255	-6 442 467



Sum egenkapital		9 881 487	9 998 275
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 118 299	732 340
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		996 601	748 233
Annen kortsiktig gjeld	7	6 154 565	1 499 671
Sum kortsiktig gjeld		8 269 465	2 980 244
Sum gjeld		8 269 465	2 980 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 150 952	12 978 519



Organisasjonsnr: 888 797 912
HOTEL HAVNEKONTORET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
19.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

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

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

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

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

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



Deloitte.

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

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

Til generalforsamlingen i Hotel Havnekontoret AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotel Havnekontoret AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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.

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

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

© Deloitte AS

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

Penneo Dokumentnøkkel: OYX11-FSX43-EL1EG-Y14NW-YNNBH-831WL



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotel Havnekontoret AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 12. juni 2023
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: OYX11-FSX13-EL1EG-Y14NW-YNNBH-831WL



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: 85.164.xxx.xxx

2023-06-12 20:06:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: OYX11-FSXH3-EL1EG-Y14NV-YNNBH-831WL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>




Resultatregnskap			
Hotel Havnekontoret AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter	2	<u>44 489 022</u>	<u>26 911 585</u>
Varekostnad		2 979 870	1 949 804
Lønnskostnad	3, 10	11 375 702	9 047 493
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	924 752	898 687
Annen driftskostnad	4, 6	24 980 926	16 799 012
Sum driftskostnader		<u>40 261 250</u>	<u>28 694 996</u>
Driftsresultat		<u>4 227 772</u>	<u>-1 783 411</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		175 192	55 755
Annen renteinntekt		13	0
Annen finansinntekt		1 793	1 036
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	91 460
Annen rentekostnad		16 606	5 926
Annen finanskostnad		277 890	249 109
Resultat av finansposter		<u>-117 498</u>	<u>-289 704</u>
Årsresultat før skattekostnad		4 110 274	-2 073 115
Skattekostnad	5	912 580	-453 870
Årsresultat		<u>3 197 694</u>	<u>-1 619 245</u>



Balanse			
Hotel Havnekontoret AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	<u>88 272</u>	<u>65 998</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>88 272</u>	<u>65 998</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	<u>3 303 962</u>	<u>4 014 794</u>
Sum varige driftsmidler		<u>3 303 962</u>	<u>4 014 794</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 392 234</u>	<u>4 080 792</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	11	144 161	214 847
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	652 502	137 158
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	<u>13 956 255</u>	<u>8 533 622</u>
Sum fordringer		<u>14 608 757</u>	<u>8 670 780</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 800	12 100
Sum omløpsmidler		<u>14 758 718</u>	<u>8 897 727</u>
Sum eiendeler		<u>18 150 952</u>	<u>12 978 519</u>



Balanse			
Hotel Havnekontoret AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	1 375	1 375
Innskutt annen egenkapital	9	16 239 367	16 239 367
Sum innskutt egenkapital		<u>16 440 742</u>	<u>16 440 742</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-6 559 255	-6 442 467
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 559 255</u>	<u>-6 442 467</u>
Sum egenkapital		<u>9 881 487</u>	<u>9 998 275</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 118 299	732 340
Skyldig offentlige avgifter		996 601	748 233
Annen kortsiktig gjeld	7	6 154 565	1 499 671
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 269 465</u>	<u>2 980 244</u>
Sum gjeld		<u>8 269 465</u>	<u>2 980 244</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>18 150 952</u>	<u>12 978 519</u>
Bergen, 12.06.2023			
_____ Trine Lise Marsdal styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Torgeir Silseth styremedlem		_____ Hilde Berentsen daglig leder	
Hotel Havnekontoret AS		Side 3	

 H1ZkeSND2-SJzyeH4vn



NOTER TIL REGNSKAPET 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-metoden og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Skattekostnaden er fordelt på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.

Pensjoner

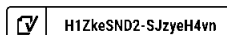
Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Avtalefestet pensjon (AFP)

Hotel Havnekontoret AS

4





AFP-forpliktelse innenfor LO/NHO-ordningen er en ytelsesbasert flerforetaksordning. Da denne ikke er målbar, regnskapsføres denne som en innskuddsordning med full kostnadsføring av fremtidig egenandel på førtidspensjoneringstidspunktet.

Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap innenfor Nordic Choice Hospitality Group AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS.

Note 2 Driftsinntekter

	2022	2021
Losjiumsetning	39 521 178	21 862 891
Varesalg	8 200 293	5 806 568
Andre driftsinntekter	1 077 656	1 800 233
Inntektsreduksjoner	-4 310 105	-2 558 107
Sum driftsinntekter	44 489 022	26 911 585

Inntektsøkningen kommer som følge av lettelser i innførte restriksjoner i forbindelse med coronapandemien. Selskapet har inntektsført NOK 175 000 (i 2021 NOK 1 346 047) i tilskudd fra både statlig og kommunal kompensasjonsordning for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 368 240	7 630 331
Arbeidsgiveravgift	1 490 913	1 096 550
Pensjonskostnader (se note 10)	343 192	215 937
Andre ytelser	173 357	104 675
Sum lønnskostnader	11 375 702	9 047 493

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 19 14

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lønnsstøtteordning, lærlingetilskudd og andre offentlig tilskudd på NOK 490 553. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader. Lønnstøtteordningen gjelder for selskap som har fall i omsetningen på grunn av smitteverntiltakene. Formålet med ordningen er å unngå å permittere ansatte.

Note 4 Driftskostnader

	2022	2021
Energi	2 185 406	994 882
Leie maskiner/utstyr	39 418	35 536
Driftsmateriell	1 647 734	1 035 351
Vedlikehold	1 706 716	1 131 128
Husleie (se note 6)	14 823 904	10 710 968
Tap på fordringer	-4 336	27 998
Andre kostnader	4 582 084	2 863 149
Sum driftskostnader	24 980 926	16 799 012



Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-22 274	-16 321
Skatt knyttet til konsernbidrag	934 854	-437 549
Skattekostnad	912 580	-453 870

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	4 110 274	-2 073 115
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	904 260	-456 085

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradragsberettigede kostnader	8 320	2 215
Skattekostnad	912 580	-453 870

Effektiv skattesats	22,2 %	21,9 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2022		2021	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	82 827	0	59 511	0
Fordringer	5 445	0	6 487	0
Sum	88 272	0	65 998	0
Netto utsatt fordel i balansen	88 272	0	65 998	0

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt.

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2022	13 171 013
Tilgang driftsmidler	213 921
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	13 384 934
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2022	10 080 971
Bokført verdi pr. 31.12.2022	3 303 962
Årets avskrivninger	924 752
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2022 er belastet med leie på NOK 14 823 904 (i 2021 NOK 10 710 968). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.05.2006 og frem til 30.04.2026.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Kundefordringer	35 524	3 792
Andre fordringer	12 516 174	8 442 874
Leverandørgjeld	-458 908	-255 252
Annen kortsiktig gjeld	-4 248 910	426
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	7 843 880	8 191 840

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

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2022 består av 200 aksjer, pålydende NOK 1.000.
Alle aksjene pr 31.12.2022 eies av Choice Hotels & Resorts AS.
Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2022	200 000	1 375	16 239 367	-6 442 467	9 998 275
<u>Årets endring i EK:</u>					
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)				-3 314 482	-3 314 482
Årets resultat				3 197 694	3 197 694
EK 31.12.2022	200 000	1 375	16 239 367	-6 559 255	9 881 487

Note 10 Pensjonskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (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 201 920.

Selskapets ansatte har i henhold til avtale mellom LO og NHO rett til AFP. Selskapet har en reell økonomisk forpliktelse som følge av avtale om ny AFP-ordning. Det foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig informasjon for å muliggjøre innregning av ny forpliktelse i årsregnskapet for 2022. Kostnadsført premie til ordningen i 2022 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 141 272.

Note 11 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Group AS konsernets konsernkontosystem i DNB Bank ASA. Deltagende selskaper er solidarisk ansvarlig for utestående under konsernkontoavtalen. Totale trekkrettigheter er ved avleggelse av regnskapet MNOK 750, hvorav MNOK 0 var benyttet pr 31.12.2022. 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	2022	2021
Driftsløsøre	3 303 962	4 014 794
Varelager	144 161	214 847
Kundefordringer	652 502	137 158
Fordring konsernkontosystem	11 861 675	2 132 969
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	15 962 300	6 499 768

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. 31.12.2022, NOK 65 853 662. Bokført fordring i selskapet utgjør NOK 654 499.

Note 12 Ekstraordinære hendelser i regnskapsåret

Starten på 2022 var preget av siste runde med Covid-nedstengninger med restriksjoner knyttet til åpningstider, skjenkestopp, hjemmekontor og antallsbegrensninger. Myndighetenes restriksjoner ble lettet med virkning fra medio mars 2022.

Fra andre kvartal opplevde reiselivsnæringen i Norden at trafikken økte betraktelig. De første kundesegmentene som vendte tilbake var leisure-gjester og mindre kurs og konferanser. I andre halvår var det også en betydelig økning i større konferanser og evener. For konsernet medførte det en kraftig økning av omsetningen sammenlignet med året før.

Mange ansatte valgte å forlate vår bransje gjennom pandemien på grunn av usikkerheten knyttet til effekten av myndighetenes restriksjoner. Da gjestene vendte tilbake var det til hotell som jobbet systematisk med å reansette og tiltrekke seg nye ansatte til våre virksomheter. I utgangen av 2022 er antall ansatte igjen tilbake på nivået vi var på før pandemien.

Or vi anser nå at sannsynligheten for nye nedstengninger er meget lav.

Som følge av de geopolitiske endringene i Europa er det forventet en fortsatt 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 forventet omsetningsutvikling i 2023 og 2024, 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:
12.06.2023 18:28

SENT BY OWNER:
Saranda Bekteshi · 12.06.2023 08:48

DOCUMENT ID:
SJzyeH4vn

ENVELOPE ID:
H1ZkeSND2-SJzyeH4vn

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2022.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-B1c_gHVw2.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-B1iDxS4P3.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-SJcreHNvn.pdf
Hotel Havnekontoret AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-HJdE-BEv2.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Torgeir Silseth Torgeir.Silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 09:08 12.06.2023 09:08	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 63/09/23) IP: 185.179.246.62
Espen Viig Syversen Espen.Syversen@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 09:30 12.06.2023 09:30	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/01) IP: 158.248.127.65
TRINE LISE MARSDAL Trine.Marsdal@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 17:15 12.06.2023 17:15	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 74/05/17) IP: 185.179.246.62
Hilde Berentsen hilde.berentsen@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 18:28 12.06.2023 18:24	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 61/03/31) IP: 51.174.225.79

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PDF sealed