



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 144 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q HARSTAD AS
Forretningsadresse: Anna Elisabeths gate 8
9405 HARSTAD

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: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 18.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	34 567 403	10 816 603
Sum inntekter		34 567 403	10 816 603
Kostnader			
Varekostnad		4 617 925	2 168 132
Lønnskostnad	3, 10	16 366 059	8 469 779
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 505 717	1 938 125
Annen driftskostnad	4	21 144 252	7 288 357
Sum kostnader		47 633 953	19 864 393
Driftsresultat		-13 066 550	-9 047 790
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			7 284
Annen renteinntekt		44	
Annen finansinntekt		25 017	167
Sum finansinntekter		25 061	7 451
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 219 915	573 690
Annen rentekostnad		25 585	14 249
Annen finanskostnad		310 026	200 703
Sum finanskostnader		2 555 526	788 642
Netto finans		-2 530 465	-781 191
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 597 015	-9 828 981
Skattekostnad	5	-3 413 241	-2 157 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 183 774	-7 671 535
Årsresultat		-12 183 774	-7 671 535
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 183 774	-7 671 535
Totalresultat		-12 183 774	-7 671 535



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	31 141 716	34 818 169
Sum varige driftsmidler		31 141 716	34 818 169
Sum anleggsmidler		31 141 716	34 818 169
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	492 233	636 535
Fordringer			
Kundefordringer	11	799 384	2 085 904
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	16 131 381	17 619 025
Sum fordringer		16 930 765	19 704 929
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			4 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			4 414
Sum omløpsmidler		17 422 998	20 345 878
SUM EIENDELER		48 564 714	55 164 047
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	9	31 164 668	19 356 213
Sum innskutt egenkapital		31 464 668	19 656 213



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-22 553 287	-10 369 513
Sum opptjent egenkapital		-22 553 287	-10 369 513
Sum egenkapital		8 911 381	9 286 700
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	404 555	487 206
Sum avsetninger for forpliktelser		404 555	487 206
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		404 555	487 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 727 959	2 926 862
Skyldig offentlige avgifter		635 767	1 184 057
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	36 885 052	41 279 222
Sum kortsiktig gjeld		39 248 778	45 390 141
Sum gjeld		39 653 333	45 877 347
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 564 714	55 164 047



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 708451

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 144 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q HARSTAD AS
Forretningsadresse: Anna Elisabeths gate 8
9405 HARSTAD

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: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 936 144 772
HOTELLDRIFT Q HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	34 567 403	10 816 603
Sum inntekter		34 567 403	10 816 603
Kostnader			
Varekostnad		4 617 925	2 168 132
Lønnskostnad	3, 10	16 366 059	8 469 779
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 505 717	1 938 125
Annen driftskostnad	4	21 144 252	7 288 357
Sum kostnader		47 633 953	19 864 393
Driftsresultat		-13 066 550	-9 047 790
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			7 284
Annen renteinntekt		44	
Annen finansinntekt		25 017	167
Sum finansinntekter		25 061	7 451
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 219 915	573 690
Annen rentekostnad		25 585	14 249
Annen finanskostnad		310 026	200 703
Sum finanskostnader		2 555 526	788 642
Netto finans		-2 530 465	-781 191
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 597 015	-9 828 981
Skattekostnad	5	-3 413 241	-2 157 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 183 774	-7 671 535
Årsresultat		-12 183 774	-7 671 535
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 183 774	-7 671 535
Totalresultat		-12 183 774	-7 671 535



Organisasjonsnr: 936 144 772
HOTELLDRIFT Q HARSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6, 11	31 141 716	34 818 169
Sum varige driftsmidler		31 141 716	34 818 169
Sum anleggsmidler		31 141 716	34 818 169
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	492 233	636 535
Fordringer			
Kundefordringer	11	799 384	2 085 904
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	16 131 381	17 619 025
Sum fordringer		16 930 765	19 704 929
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			4 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			4 414
Sum omløpsmidler		17 422 998	20 345 878
SUM EIENDELER		48 564 714	55 164 047
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	9	31 164 668	19 356 213
Sum innskutt egenkapital		31 464 668	19 656 213
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-22 553 287	-10 369 513
Sum opptjent egenkapital		-22 553 287	-10 369 513
Sum egenkapital		8 911 381	9 286 700



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	404 555	487 206
Sum avsetninger for forpliktelser		404 555	487 206
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		404 555	487 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 727 959	2 926 862
Skyldig offentlige avgifter		635 767	1 184 057
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	36 885 052	41 279 222
Sum kortsiktig gjeld		39 248 778	45 390 141
Sum gjeld		39 653 333	45 877 347
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 564 714	55 164 047



Organisasjonsnr: 936 144 772
HOTELLDRIFT Q HARSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
33.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

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

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

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




Resultatregnskap			
Hotelldrift Q Harstad AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Driftsinntekter	2	<u>34 567 403</u>	<u>10 816 603</u>
Varekostnad		4 617 925	2 168 132
Lønnskostnad	3	16 366 059	8 469 779
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 505 717	1 938 125
Annen driftskostnad	4	<u>21 144 252</u>	<u>7 288 357</u>
Sum driftskostnader		<u>47 633 953</u>	<u>19 864 393</u>
Driftsresultat		<u>-13 066 550</u>	<u>-9 047 790</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	7 284
Annen renteinntekt		44	0
Annen finansinntekt		25 017	167
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 219 915	573 690
Annen rentekostnad		25 585	14 249
Annen finanskostnad		<u>310 026</u>	<u>200 703</u>
Resultat av finansposter		<u>-2 530 465</u>	<u>-781 191</u>
Årsresultat før skattekostnad		-15 597 015	-9 828 981
Skattekostnad	5	<u>-3 413 241</u>	<u>-2 157 446</u>
Årsresultat		<u>-12 183 774</u>	<u>-7 671 535</u>



Balanse			
Hotelldrift Q Harstad AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	31 141 716	34 818 169
Sum varige driftsmidler		<u>31 141 716</u>	<u>34 818 169</u>
Sum anleggsmidler		<u>31 141 716</u>	<u>34 818 169</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	11	492 233	636 535
Fordringer			
Kundefordringer	11	799 384	2 085 904
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	16 131 381	17 619 025
Sum fordringer		<u>16 930 765</u>	<u>19 704 929</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		0	4 414
Sum omløpsmidler		<u>17 422 998</u>	<u>20 345 878</u>
Sum eiendeler		<u>48 564 714</u>	<u>55 164 047</u>

Hotelldrift Q Harstad AS

Side 2

 rJB46wprC-ryXu4TvaBC



Balanse			
Hotelldrift Q Harstad AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Innskutt annen egenkapital	9	<u>31 164 668</u>	<u>19 356 213</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>31 464 668</u>	<u>19 656 213</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	<u>-22 553 287</u>	<u>-10 369 513</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-22 553 287</u>	<u>-10 369 513</u>
Sum egenkapital		<u>8 911 381</u>	<u>9 286 700</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	<u>404 555</u>	<u>487 206</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>404 555</u>	<u>487 206</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 727 959	2 926 862
Skyldig offentlige avgifter		635 767	1 184 057
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	<u>36 885 052</u>	<u>41 279 222</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>39 248 778</u>	<u>45 390 141</u>
Sum gjeld		<u>39 653 333</u>	<u>45 877 347</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>48 564 714</u>	<u>55 164 047</u>
Harstad, 17.06.2024			
<hr/> Torgeir Silseth styreleder		<hr/> Espen Viig Syversen styremedlem	
<hr/> Trine Lise Marsdal styremedlem		<hr/> Stian Jakobsen daglig leder	
Hotelldrift Q Harstad AS		Side 3	

rJB46wprC-ryXu4TvaBC



NOTER TIL REGNSKAPET 2023

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

Inntektsføringsprinsipper

Ved varesalg:

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

Ved tjenestesalg:

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

Kostnader

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

Skatter

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

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden er fordelt på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Pensjoner

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap innenfor Strawberry Hotels AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS. Konsernregnskapene kan fås ved henvendelse til henholdsvis Strawberry Hotels AS og Strawberry Holding AS på deres kontor i Frederik Stangs gt 22-24, 0264 Oslo.

Note 2 Driftsinntekter

	2023	2022
Losjionsetning	21 221 996	5 365 734
Varesalg	13 890 890	5 202 829
Andre driftsinntekter	1 877 116	812 533
Inntektsreduksjoner	-2 422 599	-564 493
Sum driftsinntekter	34 567 403	10 816 603

Inntektsøkningen kommer av at dette er selskapets første fulle år i drift. Selskapet åpnet hotellet 25.08.2022.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	14 549 712	7 592 004
Arbeidsgiveravgift	816 084	390 836
Pensjonskostnader (se note 10)	590 833	123 385
Andre ytelser	409 430	363 554
Sum lønnskostnader	16 366 059	8 469 779

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 33 13

Selskapet har mottatt lærlingetilskudd på NOK 48 186. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader.

Note 4 Driftskostnader

	2023	2022
Energi	1 280 419	227 628
Leie maskiner/utstyr	32 515	17 299
Driftsmateriell	1 665 278	996 776
Vedlikehold	2 310 775	786 590
Husleie (se note 6)	10 977 312	3 807 282
Tap på fordringer	161 609	0
Andre kostnader	4 716 344	1 452 782
Sum driftskostnader	21 144 252	7 288 357



Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-82 651	790 241
Skatt knyttet til konsernbidrag	-3 330 590	-2 947 687
Skattekostnad	-3 413 241	-2 157 446

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-15 597 015	-9 828 981
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-3 431 343	-2 162 376

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradagsberettigede kostnader	18 102	4 930
Skattekostnad	-3 413 241	-2 157 446

Effektiv skattesats	21,9 %	21,9 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring:

	2023		2022	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	440 109	0	487 206
Fordringer	35 554	0	0	0
Sum	35 554	440 109	0	487 206
Netto utsatt forpliktelse i balansen	0	404 555	0	487 206

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2023	36 756 295
Tilgang driftsmidler	1 829 265
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	38 585 560
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2023	-7 443 844
Bokført verdi pr. 31.12.2023	31 141 716
Årets avskrivninger	5 505 717
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2023 er belastet med leie på NOK 10 977 312, i 2022 NOK 3 807 282. Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 25.08.2022 og frem til 31.07.2042 med rett til fornyelse på samme vilkår frem til 2052.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Kundefordringer	-2 190	38 088
Andre fordringer	15 139 045	14 593 414
Leverandørgjeld	-462 977	-323 164
Annen kortsiktig gjeld	-32 457 401	-39 669 482
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	-17 783 523	-25 361 144

*) Alle mellomværende er internt i Strawberry Hotels AS konsernet.

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2023 består av 300 aksjer, pålydende NOK 1.000.
Alle aksjene pr 31.12.2023 eies av Quality Fagernes AS.
Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2023	300 000	19 356 213	-10 369 513	9 286 700
<u>Årets endring i EK:</u>				
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		11 808 455		11 808 455
Årets resultat			-12 183 774	-12 183 774
EK 31.12.2023	300 000	31 164 668	-22 553 287	8 911 381

Note 10 Pensjonskostnader og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne loven. Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning hvor de betaler et fast bidrag til et forsikringselskap og har ingen ytterligere betalingsforpliktelser. Tilskuddet utgjør 2,5 % av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 377 988.

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 2023. Kostnadsført premie til ordningen i 2023 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 212 845

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 31.12.2023. 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	2023	2022
Driftsløsøre	31 141 716	34 818 169
Varelager	492 233	636 535
Kundefordringer	799 384	2 085 904
Fordring konsernkontosystem	0	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	32 433 333	37 540 608

Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Strawberry Hotels AS. Deltagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av merverdiavgiften. Tilgode merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2023, NOK 51 161 083. Bokført gjeld i selskapet utgjør NOK 385 648.



COMPLETED BY ALL:
17.06.2024 22:41

SENT BY OWNER:
Kjetil Furseth - 17.06.2024 10:00

DOCUMENT ID:
ryXu4TvABC

ENVELOPE ID:
rJB46wprC-ryXu4TvABC

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotelldrift Q Harstad AS årsregnskap 2023.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotelldrift Q Harstad AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-HkuUTvpHR.pdf
Hotelldrift Q Harstad AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-S1EcpPprR.pdf
Hotelldrift Q Harstad AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-H1eh_TDpBC.pdf
Hotelldrift Q Harstad AS årsregnskap 2023.pdf-pAdES-HJuw6DprR.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Torgeir Silseth torgeir.silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 11:17 17.06.2024 11:17	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 63/09/23) IP: 185.179.246.62
Stian Jakobsen stian.jakobsen@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 13:18 17.06.2024 13:16	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 82/03/31) IP: 89.8.233.244
Espen Viig Syversen espen.syversen@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 13:22 17.06.2024 13:22	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/01) IP: 46.212.62.180
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@strawberry.no	Signed Authenticated	17.06.2024 22:41 17.06.2024 22:41	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 74/05/17) IP: 81.166.204.63

* 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



Deloitte.

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

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hotelldrift Q Harstad AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotelldrift Q Harstad AS som 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 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.

Ledelsens 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.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

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

Penneo Dokumentnøkkel: 6J8SP-HAWPV-7HWELU-D73M2-360HK-4G66L



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Hotelldrift Q Harstad AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på 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, 18. juni 2024
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pernteo Dokumentnøkkel: 6JBSP-HAWPV-7HWEU-D73M2-360HK-4G66L



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."

Bjørnslett, Sylvi Annie

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5990-4-3038615

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-06-25 21:43:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6J85P-HAWPV-7HWELU-D73M2-360HK-4G66L

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>