



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 497 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØYA HYBELHOTELL AS
Forretningsadresse: Møllegaten 12
3111 TØNSBERG

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: Johan Rasting
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 11.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 948 888 | 5 808 145 |
| Annen driftsinntekt | | 14 480 | 102 471 |
| Sum inntekter | | 5 963 367 | 5 910 616 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 854 161 |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 581 154 | 594 395 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 859 639 | |
| Annen driftskostnad | | 4 352 903 | 788 818 |
| Sum kostnader | | 5 793 696 | 2 237 374 |
| Driftsresultat | | 169 671 | 3 673 242 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | | |
| Annen finansinntekt | | 175 | |
| Sum finansinntekter | | 175 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 957 134 | 338 327 |
| Annen rentekostnad | | 4 775 | 234 807 |
| Sum finanskostnader | | 961 909 | 573 134 |
| Netto finans | | -961 734 | -573 134 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -792 063 | 3 100 107 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -98 792 | 756 435 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -693 271 | 2 343 672 |
| Årsresultat | | -693 271 | 2 343 672 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -693 271 | 2 343 672 |
| Totalresultat | | -693 271 | 2 343 672 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 5 | -507 061 | 2 157 463 |
| Avsatt til annen egenkapital | 5 | -186 209 | 186 209 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -693 271 | 2 343 672 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 345 777 | 209 934 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 345 777 | 209 934 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 21 923 901 | 20 662 106 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | | 10 728 |
| Sum varige driftsmidler | | 21 923 901 | 20 672 834 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 | | |
| Sum anleggsmidler | | 22 269 678 | 20 882 768 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 496 109 | 631 853 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 145 263 | 76 852 |
| Konsernfordringer | 3, 3 | | |
| Sum fordringer | | 641 372 | 708 705 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 624 543 | 249 011 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 624 543 | 249 011 |
| Sum omløpsmidler | | 2 265 915 | 957 716 |
| SUM EIENDELER | | 24 535 594 | 21 840 484 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 3 030 000 | 3 030 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | 5 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 030 000 | 5 030 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | | 186 209 |
| Udekket tap | 5 | 507 061 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -507 061 | 186 209 |
| Sum egenkapital | | 4 522 939 | 5 216 209 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3 | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Sum langsiktig gjeld | | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 176 798 | 101 011 |
| Betalbar skatt | 4 | 37 051 | 397 427 |
| Skyldig offentlige avgifter | | | 247 855 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 1 548 369 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 43 439 | 160 453 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 805 657 | 906 745 |
| Sum gjeld | | 20 012 655 | 16 624 275 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 24 535 594 | 21 840 484 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 598109

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 497 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØYA HYBELHOTELL AS
Forretningsadresse: Møllegaten 12
3111 TØNSBERG

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: Johan Rasting
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 08.07.2024



Organisasjonsnr: 916 497 741
HERØYA HYBELHOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 948 888 | 5 808 145 |
| Annen driftsinntekt | | 14 480 | 102 471 |
| Sum inntekter | | 5 963 367 | 5 910 616 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 854 161 |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 581 154 | 594 395 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 859 639 | |
| Annen driftskostnad | | 4 352 903 | 788 818 |
| Sum kostnader | | 5 793 696 | 2 237 374 |
| Driftsresultat | | 169 671 | 3 673 242 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | | |
| Annen finansinntekt | | 175 | |
| Sum finansinntekter | | 175 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 957 134 | 338 327 |
| Annen rentekostnad | | 4 775 | 234 807 |
| Sum finanskostnader | | 961 909 | 573 134 |
| Netto finans | | -961 734 | -573 134 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -792 063 | 3 100 107 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -98 792 | 756 435 |
| Årsresultat | | -693 271 | 2 343 672 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -693 271 | 2 343 672 |
| Totalresultat | | -693 271 | 2 343 672 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



| | | | |
|--|---|-----------------|------------------|
| Udekket tap | 5 | -507 061 | 2 157 463 |
| Avsatt til annen egenkapital | 5 | -186 209 | 186 209 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -693 271 | 2 343 672 |



Organisasjonsnr: 916 497 741
HERØYA HYBELHOTELL AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 345 777 | 209 934 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 345 777 | 209 934 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 21 923 901 | 20 662 106 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | | 10 728 |
| Sum varige driftsmidler | | 21 923 901 | 20 672 834 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 | | |
| Sum anleggsmidler | | 22 269 678 | 20 882 768 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 496 109 | 631 853 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 145 263 | 76 852 |
| Konsernfordringer | 3, 3 | | |
| Sum fordringer | | 641 372 | 708 705 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 1 624 543 | 249 011 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 624 543 | 249 011 |
| Sum omløpsmidler | | 2 265 915 | 957 716 |
| SUM EIENDELER | | 24 535 594 | 21 840 484 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 3 030 000 | 3 030 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 5 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 030 000 | 5 030 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | | 186 209 |
| Udekket tap | 5 | 507 061 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -507 061 | 186 209 |
| Sum egenkapital | | 4 522 939 | 5 216 209 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3 | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Sum langsiktig gjeld | | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 176 798 | 101 011 |
| Betalbar skatt | 4 | 37 051 | 397 427 |
| Skyldig offentlige avgifter | | | 247 855 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 1 548 369 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 43 439 | 160 453 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 805 657 | 906 745 |
| Sum gjeld | | 20 012 655 | 16 624 275 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 24 535 594 | 21 840 484 |



Organisasjonsnr: 916 497 741
HERØYA HYBELHOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023

Herøya Hybelhotell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 497 741



BankID Signing
Johan Rasting
2024-05-03

Herøya Hybelhotell AS

916 497 741

Resultatregnskap

Herøya Hybelhotell AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 5 948 888 | 5 808 145 |
| Annen driftsinntekt | | 14 480 | 102 471 |
| Sum driftsinntekter | | 5 963 367 | 5 910 616 |
| Varekostnad | | 0 | 854 161 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 581 154 | 594 395 |
| Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 859 639 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 4 352 903 | 788 818 |
| Sum driftskostnader | | 5 793 696 | 2 237 374 |
| Driftsresultat | | 169 671 | 3 673 242 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 175 | 0 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 957 134 | 338 327 |
| Annen rentekostnad | | 4 775 | 234 807 |
| Resultat av finansposter | | -961 734 | -573 134 |
| Resultat før skattekostnad | | -792 063 | 3 100 107 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -98 792 | 756 435 |
| Årsresultat | | -693 271 | 2 343 672 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 5 | -186 209 | 186 209 |
| Overført til udekket tap | 5 | 507 061 | -2 157 463 |
| Sum overføringer | | -693 271 | 2 343 672 |

Herøya Hybelhotell AS

Side 2



BankID Signing
Johan Rasting
2024-05-03

Herøya Hybelhotell AS

916 497 741

Balanse

Herøya Hybelhotell AS

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 345 777 | 209 934 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 345 777 | 209 934 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 21 923 901 | 20 662 106 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 0 | 10 728 |
| Sum varige driftsmidler | | 21 923 901 | 20 672 834 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 22 269 678 | 20 882 768 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 496 109 | 631 853 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 145 263 | 76 852 |
| Sum fordringer | | 641 372 | 708 705 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 624 543 | 249 011 |
| Sum omløpsmidler | | 2 265 915 | 957 716 |
| Sum eiendeler | | 24 535 594 | 21 840 484 |

Herøya Hybelhotell AS

Side 3



BankID Signing
Johan Rasting
2024-05-03

Herøya Hybelhotell AS

916 497 741

Balanse

Herøya Hybelhotell AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 3 030 000 | 3 030 000 |
| Overkurs | 5 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 030 000 | 5 030 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 0 | 186 209 |
| Udekket tap | 5 | -507 061 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -507 061 | 186 209 |
| Sum egenkapital | | 4 522 939 | 5 216 209 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3 | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 176 798 | 101 011 |
| Betalbar skatt | 4 | 37 051 | 397 427 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 0 | 247 855 |
| Konserngjeld | 3 | 1 548 369 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 43 439 | 160 453 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 805 657 | 906 745 |
| Sum gjeld | | 20 012 655 | 16 624 275 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 24 535 594 | 21 840 484 |

Herøya Hybelhotell AS

Side 4



Herøya Hybelhotell AS



916 497 741

Balanse

Herøya Hybelhotell AS
03.05.2024
Styret i Herøya Hybelhotell AS

Johan Rasting
styreleder



Herøya Hybelhotell AS



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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 fordringene.



Herøya Hybelhotell AS



Note 1 Lønnskostnader

Herøya Hybelhotell AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

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

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.

Note 2 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 32 576 375 | 16 790 | 32 593 165 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 2 691 860 | | 2 691 860 |
| Anskaffelseskost 31.12.23 | 35 268 235 | 16 790 | 35 285 025 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 12 494 458 | 6 996 | 12 501 453 |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23 | 849 843 | 9 794 | 859 638 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23 | 13 344 301 | 16 790 | 13 361 091 |
| Bokført verdi 31.12.23 | 21 923 934 | 0 | 21 923 934 |
| Årets ordinære avskrivninger | 580 188 | 933 | 581 121 |
| Årets nedskrivninger | 849 843 | 9 794 | 859 638 |
| Økonomisk levetid | 5-50 år | 3 år | |

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fordringer | | |
| Sum | 0 | 0 |
| Gjeld | | |
| Lån fra foretak i samme konsern | 18 206 998 | 15 717 530 |
| Leverandørgjeld innen konsern | 1 548 369 | 0 |
| Sum | 19 755 368 | 15 717 530 |

Gjelden er renteberegnet etter avtale for 2023 med kr. 957 134



Herøya Hybelhotell AS



Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|------------------|
| Betalbar skatt | 37 051 | 397 427 |
| Endring i utsatt skattefordel | -135 843 | 359 008 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -98 792 | 756 435 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -792 063 | 3 100 107 |
| Permanente forskjeller | 4 775 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 955 701 | -47 299 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -1 246 323 |
| Skattepliktig inntekt | 168 413 | 1 806 485 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 37 051 | 397 427 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 37 051 | 397 427 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| Midlertidige forskjeller | 2023 | 2022 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 12 677 560 | 13 589 822 | 912 262 |
| Avsetninger mv | -43 439 | 0 | 43 439 |
| Sum | 12 634 121 | 13 589 822 | 955 701 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | -14 205 835 | -14 544 068 | -338 233 |
| Grunnlag for utsatt skatt | -1 571 714 | -954 246 | 617 468 |
| Utsatt skatt (22 %) | -345 777 | -209 934 | 135 843 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Overkurs | Annen Udekket tap egenkapital | Sum | |
|-----------------------|---------------------------|------------------|--|-----------------|------------------|
| Pr. 01.01.2023 | 3 030 000 | 2 000 000 | 186 209 | 0 | 5 216 209 |
| Årets underskudd | | | -186 209 | -507 061 | -693 271 |
| Pr. 31.12.2023 | 3 030 000 | 2 000 000 | 0 | -507 061 | 4 522 939 |

Fortsatt drift:

Årsregnskap for 2023 er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.



Herøya Hybelhotell AS



Note 6 Pantstillelser og garantier

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------------|------------|
| Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier | | |
| Sum | 0 | 0 |

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

| | | |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Faste eiendommer | 21 923 901 | 20 662 106 |
| Sum | 21 923 901 | 20 662 106 |

Morselskapet Bo Coliving AS har i 2023 som del av sin totale finansiering tatt pant i eiendommen.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Herøya Hybelhotell AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|-----------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 101 000,0 | 3 030 000 |
| Sum | 30 | | 3 030 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------|----------|-----------|-------------|
| Bo Coliving AS | 30 | 100,0 | 100,0 |



ANSVARLIGE REVISORER:
STATSAUTORISERT REVISOR STÅLE RAASTAD HANSEN
STATSAUTORISERT REVISOR KAY VIDAR THOMASSEN



FGH REVISJON AS • GODKJENT REVISJONSSKAP • REVISORREGISTERNR. 959 152 446 • ORGANISASJONSNR. NO 959 152 446 MVA
FLORSGT. 2A, 3211 SANDEFJORD • TELEFON: 33 42 64 20 • E-MAIL: post@fgh.no
HJEMMESIDE: www.fgh.no

Til generalforsamlingen i Herøya Hybelhotell AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Herøya Hybelhotell sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr. 693.271 og en egenkapital på kr. 4.522.939. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



REVISORREGISTERNR. 959 152 446

 BankID Signing
Ståle Raastad Hansen
2024-05-10
REVISJONSBERETNING 2023
Herøya Hybelhotell 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Sandefjord, 3. mai 2024
FGH Revisjon AS

Ståle Raastad Hansen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)