



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trine S. Gulbrandsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 13.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 823 391	850 539
Annen driftsinntekt	12	2 161 659	1 911 900
Sum inntekter		3 985 050	2 762 438
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-7 180	25 333
Varekostnad		136 254	56 025
Lønnskostnad	1	424 386	487 242
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	23 114	23 114
Annen driftskostnad	1	4 198 391	4 003 182
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-789 916	-1 832 457
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152	2 627
Annen finansinntekt		95	137
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 940	4 583
Annen rentekostnad		99	
Annen finanskostnad		949	306
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad	8	-800 657	-1 834 583
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-865 368	
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 711	-1 834 583
Årsresultat		64 711	-1 834 583
Totalresultat		64 711	-1 834 583



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-1 834 583
Overføringer til/fra annen egenkapital		64 711	
Sum overføringer og disponeringer		64 711	-1 834 583



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	9	10 530	31 590
Sum immaterielle eiendeler		10 530	31 590
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		11 980	14 034
Sum varige driftsmidler		11 980	14 034
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		27 510	50 624
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		38 614	31 434
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		4 181 236	1 001 380
Sum fordringer		4 181 236	1 001 380
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	431 062	92 950
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		431 062	92 950
Sum omløpsmidler		4 650 913	1 125 764
SUM EIENDELER		4 678 423	1 176 388



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	2 625 000	2 625 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	117 241	3 281 980
Sum opptjent egenkapital		-117 241	-3 281 980
Sum egenkapital		2 507 759	-656 980
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		8 998	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 998	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 107 939	903 237
Skyldige offentlige avgifter		62 270	5 376
Annen kortsiktig gjeld	3	991 457	924 755
Sum kortsiktig gjeld		2 161 666	1 833 368
Sum gjeld		2 170 664	1 833 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 678 423	1 176 388



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 665778

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 556 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN HARBOUR HOTELL AS
Forretningsadresse: Sandviksboder 9-10
5035 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trine S. Gulbrandsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 19.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 979 556 942
BERGEN HARBOUR HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 823 391	850 539
Annen driftsinntekt	12	2 161 659	1 911 900
Sum inntekter		3 985 050	2 762 438
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-7 180	25 333
Varekostnad		136 254	56 025
Lønnskostnad	1	424 386	487 242
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	23 114	23 114
Annen driftskostnad	1	4 198 391	4 003 182
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-789 916	-1 832 457
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152	2 627
Annen finansinntekt		95	137
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 940	4 583
Annen rentekostnad		99	
Annen finanskostnad		949	306
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad	8	-800 657	-1 834 583
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-865 368	
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 711	-1 834 583
Årsresultat		64 711	-1 834 583
Totalresultat		64 711	-1 834 583
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-1 834 583
Overføringer til/fra annen egenkapital		64 711	



Sum overføringer og
disponeringer

64 711

-1 834 583



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	2 625 000	2 625 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		2 625 000	2 625 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	117 241	3 281 980
Sum opptjent egenkapital		-117 241	-3 281 980
Sum egenkapital		2 507 759	-656 980
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		8 998	
Sum avsetninger for forpliktelses		8 998	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 107 939	903 237
Skyldige offentlige avgifter		62 270	5 376
Annen kortsiktig gjeld	3	991 457	924 755
Sum kortsiktig gjeld		2 161 666	1 833 368
Sum gjeld		2 170 664	1 833 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 678 423	1 176 388



Organisasjonsnr: 979 556 942
BERGEN HARBOUR HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	410674.00	3097302.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48705.00	446175.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25492.00	60392.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2371.00	-940.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	487242.00	3602929.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



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 64 711. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god 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.

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 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>

Bergen, 30.06.2022
Torvund Revisjon AS

Kristian Torvund
Statsautorisert revisor



Bergen Harbour Hotell AS NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter egenkapitalmetoden.

Øvrige investeringer vurderes til kostmetoden. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året som det mottas.

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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. En eventuell utsatt skatt skattefordel blir ikke balanseført.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	368 007	410 674
Folketrygdavgift	51 934	48 705
Andre lønnskostnader	4 128	2 371
Pensjonskostnader	317	25 492
Sum lønnskostnader	424 386	487 242
Gjennomsnittlig antall årsverk:	1	1

Selskapet har etablert obligatorisk tjenstepensjonsordning hos Storebrand.

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2021.

Revisor

Kostnadsført godtgjørelse til revisor fordeler seg slik, inkl mva :	2021	2020
Revisjonshonorar og bistand utarbeidelse regnskap og noter	47 780	51 500
Bistand ligningspapirer	-	-
Sum godtgjørelse revisor	47 780	51 500



Note 2 Investering i aksjer og andeler

Investeringer i datterselskap, tilknyttet selskap, felles kontrollert virksomhet og andre aksjer og andeler som regnskapsføres etter kostmetoden.

	Anskaff. kost	Tidligere verdi- endring	Periodens verdi- endring	Balansført verdi
Andre aksjeinvesteringer				
Cylex Systems Inc	1 675 350	-1 675 350	0	0
Sum andre aksjeinvesteringer	1 675 350	-1 675 350	0	0

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Gjeld		
Torget 15 AS	-514 523	-504 583
Fordring		
Torget 7 AS	3 598 318	-
Åstveit Hotell & Restaurant AS	376 075	-

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjeeier	Antall	Pålydende	Eierandel
Åstveit Hotell og Restaurant AS	3 750	700	100 %

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk egenkapital	Annen egenkapital	SUM
Egenkapital pr 1.1.2021	2 625 000	0	-3 281 980	-656 980
Mottatt konsernbidrag		3 100 027		3 100 027
Overføring annen innskutt egenkapital		-3 100 027	3 100 027	0
Årets resultat			64 711	64 711
Egenkapital pr 31.12 2021	2 625 000	0	-117 241	2 507 759

Note 6 Fordringer

Ingen fordringer forfaller senere enn 1 år etter balansedagen.

Note 7 Gjeld

Ingen gjeld forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.



Note 8 Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring	2021	2020
Anleggsmidler	49	14 098	14 049
Gevinstkonto	-73 820	295 279	369 099
Netto midlertidige forskjeller	-73 771	309 377	383 148
Underskuddsframføring	-3 247 507	-268 478	-3 515 985
Grunnlag utsatt skattefordel	3 173 736	40 899	-3 132 837
Utsatt skattefordel 22%	698 222	8 998	-689 224

Utsatt skattefordel er ikke bokført i regnskapet, dette i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-800 657	-1 834 583
Permanente forskjeller	0	0
Konsernbidrag mottatt	3 974 393	
Benyttet fremførbart underskudd	-3 247 507	0
Endring i midlertidige forskjeller	73 771	91 700
Årets skattegrunnlag	0	-1 742 883

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt	0	0
- Skatteeffekt avgitt konsernbidrag	0	0

Betalbar skatt i balansen

- -

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-864 890	0
Sum skattekostnad	-864 890	0

Note 9 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger, som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

	Webside	Inventar
Anskaffelseskost 01.01		
Tilgang kjøpte driftsmidler	105 300	16 430
Avgang kjøpte driftsmidler	-	0
Anskaffelseskost 31.12	105 300	16 430
Akkumulerte avskrivninger 01.01	73 710	2 396
Årets avskrivninger	21 060	2 054
Akkumulerte avskrivninger 31.12	94 770	4 450
Tap driftsmidler	-	0
Balanseført verdi 31.12.21	10 530	11 980
Avskrivningssats	20 %	12,50 %



Note 10 Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 29 389,-. Skyldig forskuddstrekk utgjør kr 29 389,-

Note 11 Fortsatt drift

Bergen Harbour Hotel var midlertidig stengt i perioden 16. mars 2020 – 30. september 2021 grunnet markeds-situasjonen relatert til Covid-19. Etter gjenåpning den 01. oktober 2021 har vi sett en positiv utvikling (sammenlignet med 2019), spesielt fra april 2022 og frem til i dag. Omsetning i april, mai og juni 2022 har vært den høyeste i hotellets historie. Det gjelder total omsetning, belegg og gjennomsnittspriser. Det er for tidlig å si om vi er tilbake til der vi var før Covid-19 også fremover, men det ser ut for at markedet har skutt fart langt tidligere enn det man fryktet. Usikkerhet omkring krigen i Ukraina, fly kanselleringer/kaos på flyplasser i Europa, og problemer med å skaffe arbeidskraft er noe som eventuelt kan kaste skygge over den positive utviklingen.

Bergen Harbour Hotel har inngått en franchise avtale med BWH Hotel Group / World Hotels Crafted Collection, og opplever en økt etterspørsel via deres distribusjonskanaler, internasjonale corporate avtaler og lojalitetsprogram. Det virker så langt lovende, og vil danne en god base også fremover. I tillegg kjøper hotellet revenueservice tjenester gjennom BWH Hotel Group Revenue Center i Stockholm. Pris optimalisering og dynamisk markedstilpasning er elementer som vil gi god payback.

Note 12 Offentlige tilskudd

Det er i 2021 inntektsført kr.2.056.639 ifm ulike kompensasjonsordninger fra det offentlige.