



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 641 505
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q ENTRY AS
Forretningsadresse: Lienga 11
1414 TROLLÅSEN

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	45 887 120	31 407 603
Sum inntekter		45 887 120	31 407 603
Kostnader			
Varekostnad		5 233 639	3 464 098
Lønnskostnad	3, 10	17 263 229	11 464 349
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 628 350	1 930 951
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		
Annen driftskostnad	4, 6	22 702 916	14 960 791
Sum kostnader		46 828 134	31 820 189
Driftsresultat		-941 014	-412 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		8 162	154
Annen renteinntekt		36 888	656
Annen finansinntekt		2 048	435
Sum finansinntekter		47 098	1 245
Rentekostnad til foretak i samme konsern		14 637	184 615
Annen rentekostnad		3 784	2 586
Annen finanskostnad		151 942	133 155
Sum finanskostnader		170 363	320 356
Netto finans		-123 265	-319 111
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 064 279	-731 697
Skattekostnad	5	-234 188	-156 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		-830 091	-575 445
Årsresultat		-830 091	-575 445
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-830 091	-575 445



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		-830 091	-575 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	199 396	148 213
Sum immaterielle eiendeler		199 396	148 213
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	6 057 224	7 452 001
Sum varige driftsmidler		6 057 224	7 452 001
Sum anleggsmidler		6 256 620	7 600 214
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	307 047	407 073
Fordringer			
Kundefordringer	11	2 515 093	2 007 048
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	8 233 489	3 032 923
Sum fordringer		10 748 582	5 039 971
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		125 301	50 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		125 301	50 840
Sum omløpsmidler		11 180 930	5 497 884
SUM EIENDELER		17 437 550	13 098 098
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	27 147 296	26 498 462



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		27 247 296	26 598 462
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-18 752 407	-17 922 316
Sum opptjent egenkapital		-18 752 407	-17 922 316
Sum egenkapital		8 494 889	8 676 146
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	10		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 863 168	1 145 206
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 516 303	1 065 116
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	5 563 190	2 211 630
Sum kortsiktig gjeld		8 942 661	4 421 952
Sum gjeld		8 942 661	4 421 952
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 437 550	13 098 098



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 497446

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 641 505
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT Q ENTRY AS
Forretningsadresse: Lienga 11
1414 TROLLÅSEN

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: 965 641 505
HOTELLDRIFT Q ENTRY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	45 887 120	31 407 603
Sum inntekter		45 887 120	31 407 603
Kostnader			
Varekostnad		5 233 639	3 464 098
Lønnskostnad	3, 10	17 263 229	11 464 349
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 628 350	1 930 951
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		
Annen driftskostnad	4, 6	22 702 916	14 960 791
Sum kostnader		46 828 134	31 820 189
Driftsresultat		-941 014	-412 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		8 162	154
Annen renteinntekt		36 888	656
Annen finansinntekt		2 048	435
Sum finansinntekter		47 098	1 245
Rentekostnad til foretak i samme konsern		14 637	184 615
Annen rentekostnad		3 784	2 586
Annen finanskostnad		151 942	133 155
Sum finanskostnader		170 363	320 356
Netto finans		-123 265	-319 111
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	-234 188	-156 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		-830 091	-575 445
Årsresultat		-830 091	-575 445
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-830 091	-575 445
Totalresultat		-830 091	-575 445



Organisasjonsnr: 965 641 505
HOTELLDRIFT Q ENTRY AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	199 396	148 213
Sum immaterielle eiendeler		199 396	148 213

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr	6, 11	6 057 224	7 452 001
Sum varige driftsmidler		6 057 224	7 452 001

Sum anleggsmidler		6 256 620	7 600 214
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	11	307 047	407 073
------------------	----	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	11	2 515 093	2 007 048
-----------------	----	-----------	-----------

Andre kortsiktige fordringer	7, 11	8 233 489	3 032 923
Sum fordringer		10 748 582	5 039 971

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		125 301	50 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		125 301	50 840

Sum omløpsmidler		11 180 930	5 497 884
-------------------------	--	-------------------	------------------

SUM EIENDELER		17 437 550	13 098 098
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	27 147 296	26 498 462
Sum innskutt egenkapital		27 247 296	26 598 462

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	-18 752 407	-17 922 316
Sum opptjent egenkapital		-18 752 407	-17 922 316

Sum egenkapital		8 494 889	8 676 146
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	10		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 863 168	1 145 206
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 516 303	1 065 116
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	5 563 190	2 211 630
Sum kortsiktig gjeld		8 942 661	4 421 952
Sum gjeld		8 942 661	4 421 952
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 437 550	13 098 098



Organisasjonsnr: 965 641 505
HOTELLDRIFT Q ENTRY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
26.00

<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 Hotelldrift Q Entry AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotelldrift Q Entry 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: DFZYP-JJDPB-SSQ33-U8YBZ-FL71E-Y8ZMA



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotelldrift Q Entry 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 Dokumentnøkkel: DFZYP-JJDPB-SSQ33-U8YBZ-FL71E-Y8ZMA



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 20:09:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DFZYP-JJDPB-SSC33-U8YBZ-FL7E-Y8ZMA

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>



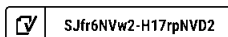
Resultatregnskap			
Hotell drift Q Entry AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter	2	<u>45 887 120</u>	<u>31 407 603</u>
Varekostnad		5 233 639	3 464 098
Lønnskostnad	3, 10	17 263 229	11 464 349
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 628 350	1 930 951
Annen driftskostnad	4, 6	22 702 916	14 960 791
Sum driftskostnader		<u>46 828 134</u>	<u>31 820 189</u>
Driftsresultat		<u>-941 014</u>	<u>-412 586</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		8 162	154
Annen renteinntekt		36 888	656
Annen finansinntekt		2 048	435
Rentekostnad til foretak i samme konsern		14 637	184 615
Annen rentekostnad		3 784	2 586
Annen finanskostnad		151 942	133 155
Resultat av finansposter		<u>-123 265</u>	<u>-319 111</u>
Årsresultat før skattekostnad		-1 064 279	-731 697
Skattekostnad	5	<u>-234 188</u>	<u>-156 252</u>
Årsresultat		<u>-830 091</u>	<u>-575 445</u>



Balanse			
Hotelldrift Q Entry AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	199 396	148 213
Sum immaterielle eiendeler		<u>199 396</u>	<u>148 213</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	6 057 224	7 452 001
Sum varige driftsmidler		<u>6 057 224</u>	<u>7 452 001</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 256 620</u>	<u>7 600 214</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	11	307 047	407 073
Fordringer			
Kundefordringer	11	2 515 093	2 007 048
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	8 233 489	3 032 923
Sum fordringer		<u>10 748 582</u>	<u>5 039 971</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		125 301	50 840
Sum omløpsmidler		<u>11 180 930</u>	<u>5 497 884</u>
Sum eiendeler		<u>17 437 550</u>	<u>13 098 098</u>

Hotelldrift Q Entry AS


Side 2



SJfr6NVw2-H17rpNVD2



Balanse			
Hotelldrift Q Entry AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Innskutt annen egenkapital	9	27 147 296	26 498 462
Sum innskutt egenkapital		<u>27 247 296</u>	<u>26 598 462</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-18 752 407	-17 922 316
Sum opptjent egenkapital		<u>-18 752 407</u>	<u>-17 922 316</u>
Sum egenkapital		<u>8 494 889</u>	<u>8 676 146</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 863 168	1 145 206
Skyldig offentlige avgifter		1 516 303	1 065 116
Annen kortsiktig gjeld	7, 11	5 563 190	2 211 630
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 942 661</u>	<u>4 421 952</u>
Sum gjeld		<u>8 942 661</u>	<u>4 421 952</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>17 437 550</u>	<u>13 098 098</u>
Kolbotn, 12.06.2023			
_____ Torgeir Silseth styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Trine Lise Marsdal styremedlem		_____ Karen Cecilia Ardiles daglig leder	
Hotelldrift Q Entry AS		Side 3	

 SJfr6NVw2-H17rpNVD2



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. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Offentlige tilskudd

Mottatt driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.

Pensjoner

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



Avtalefestet pensjon (AFP)

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 førtidspensjonerings tidspunktet.

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
Lošjomsetning	32 431 832	20 870 681
Varesalg	13 952 940	9 114 409
Andre driftsinntekter	2 589 314	2 967 080
Inntektsreduksjoner	-3 086 966	-1 544 567
Sum driftsinntekter	45 887 120	31 407 603

Inntektsøkningen kommer som følge av lettelser i innførte restriksjoner i forbindelse med coronapandemien. Selskapet har inntektsført NOK 0 (i 2021 NOK 1 143 990) i tilskudd fra kompensasjonsordningen for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	13 571 711	8 969 353
Arbeidsgiveravgift	2 053 085	1 263 924
Pensjonskostnader (se note 10)	457 679	281 203
Andre ytelser	1 180 754	949 869
Sum lønnskostnader	17 263 229	11 464 349

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 26 18

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lønnsstøtteordning på NOK 406 095. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader. Lønnsstøtteordningen 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	3 190 028	1 666 813
Leie maskiner/utstyr	280 048	307 234
Driftsmateriell	1 943 503	1 370 616
Vedlikehold	2 271 432	1 598 281
Husleie (se note 6)	10 319 603	6 896 722
Tap på fordringer	270 859	71 527
Andre kostnader	4 427 443	3 049 598
Sum driftskostnader	22 702 916	14 960 791



Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-51 183	-20 983
Skatt knyttet til konsernbidrag	-183 005	-135 269
Skattekostnad	-234 188	-156 252

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1 064 279	-731 697
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-234 141	-160 973

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradragsberettigede kostnader	-47	4 721
Skattekostnad	-234 188	-156 252

Effektiv skattesats	22,0 %	21,4 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2022		2021	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	134 688	0	143 094	0
Fordringer	64 708	0	5 119	0
Sum	199 396	0	148 213	0
Netto utsatt fordel i balansen	199 396	0	148 213	0

Utsatt skattefordel er oppført med utgangspunkt i fremtidig inntekt og konsernbidrag.

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2022	48 887 954
Tilgang driftsmidler	233 573
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	49 121 527
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2022	43 064 303
Bokført verdi pr. 31.12.2022	6 057 224
Årets avskrivninger	1 628 350
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2022 er belastet med leie på NOK 10 319 603 (i 2021 NOK 6 896 722). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.01.1998 og frem til 31.12.2027, med rett til fornyelse på samme vilkår frem til 2037.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Andre fordringer	8 117 937	2 712 268
Leverandørgjeld	-486 335	-252 132
Annen kortsiktig gjeld	-462 803	-222 245
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	7 168 799	2 237 891

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

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2022 består av 100 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	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2022	100 000	26 498 462	-17 922 316	8 676 146
<u>Årets endring i EK:</u>				
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		648 834		648 834
Årets resultat			-830 091	-830 091
EK 31.12.2022	100 000	27 147 296	-18 752 407	8 494 889

Note 10 Pensjonskostnader og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstiller 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 % over 1G av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 281 654.

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 176 025.

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	6 057 224	7 452 001
Varelager	307 047	407 073
Kundefordringer	2 515 093	2 007 048
Fordring konsernkontosystem	7 276 555	285 702
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	16 155 919	10 151 824

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 gjeld i selskapet utgjør NOK 462 803.

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 evenenter. 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.

Og 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 17:24

SENT BY OWNER:
Kjetil Furseth - 12.06.2023 08:37

DOCUMENT ID:
H17rpNVD2

ENVELOPE ID:
SJfr6NVw2-H17rpNVD2

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotelldrift Q Entry AS årsregnskap 2022.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotelldrift Q Entry AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-HyVLp4ED3.pdf
Hotelldrift Q Entry AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-H1YvTEND3.pdf
Hotelldrift Q Entry AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-H1gs64EPh.pdf
Hotelldrift Q Entry AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-rJ0864VDh.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (GET)	METHOD	DETAILS
Torgeir Silseth torgeir.silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 08:52 12.06.2023 08:51	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 09:14 12.06.2023 09:14	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/01) IP: 158.248.127.65
Karen Cecilia Ardiles cecilia.ardiles@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 09:20 12.06.2023 09:16	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 86/10/18) IP: 213.239.66.86
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 17:24 12.06.2023 17:23	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 74/05/17) IP: 185.179.246.62

* 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