



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 843 444 172
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL TERMINUS AS
Forretningsadresse: Zander Kaaes gate 6
5015 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: Kjetil Bratshaug Smørås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 544 408	54 815 185
Annen driftsinntekt	11	9 113 601	6 576 603
Sum inntekter		60 658 009	61 391 787
Kostnader			
Varekostnad		7 236 735	6 939 798
Lønnskostnad	1	21 584 727	24 459 645
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 018 195	1 195 597
Annen driftskostnad		27 094 678	29 058 614
Sum kostnader		56 934 335	61 653 655
Driftsresultat		3 723 674	-261 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		9 832	
Annen renteinntekt			91
Annen finansinntekt		7 782	59
Sum finansinntekter		17 613	150
Rentekostnad til foretak i samme konsern		501 826	266 674
Annen rentekostnad		20 328	2 827
Annen finanskostnad		21 416	1 544
Sum finanskostnader		543 569	271 045
Netto finans		-525 956	-270 896
Ordinært resultat før skattekostnad		3 197 717	-532 763
Skattekostnad på ordinært resultat	8	749 585	-28 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 448 132	-504 689
Årsresultat	7	2 448 132	-504 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 448 132	-504 689



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		2 448 132	-504 689
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 243 385	
Avsatt til annen egenkapital		2 798 830	
Overført fra annen egenkapital			-504 689
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		-1 594 083	
Sum overføringer og disponeringer	7	2 448 132	-504 689



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		25 847
Sum immaterielle eiendeler			25 847
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly o.l.	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	14 491 036	15 374 520
Sum varige driftsmidler	2	14 491 036	15 374 520
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		14 506 036	15 415 367
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 505 690	2 202 626
Fordringer			
Kundefordringer		6 118 550	1 240 355
Fordring på konsernselskaper	3	2 281 077	679 214
Andre kortsiktige fordringer		755 845	3 090 152
Sum fordringer		9 155 472	5 009 722
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 922 383	2 092 662
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 922 383	2 092 662
Sum omløpsmidler		13 583 545	9 305 010
SUM EIENDELER		28 089 581	24 720 377



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	6, 7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6, 7		
Overkurs	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 245 925	2 447 094
Sum opptjent egenkapital		5 245 925	2 447 094
Sum egenkapital		5 345 925	2 547 094
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	373 040	
Sum avsetninger for forpliktelser		373 040	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		373 040	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 572 133	3 187 333
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		2 272 427	1 312 121
Kortsiktig konserngjeld	3	15 718 615	15 554 725
Foreslått utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld		1 807 441	2 119 104
Sum kortsiktig gjeld		22 370 616	22 173 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		22 743 656	22 173 283
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 089 581	24 720 377



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 611468

Enheten

Organisasjonsnummer: 843 444 172
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL TERMINUS AS
Forretningsadresse: Zander Kaaes gate 6
5015 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: Kjetil Bratshaug Smørås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 843 444 172
HOTEL TERMINUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 544 408	54 815 185
Annen driftsinntekt	11	9 113 601	6 576 603
Sum inntekter		60 658 009	61 391 787
Kostnader			
Varekostnad		7 236 735	6 939 798
Lønnskostnad	1	21 584 727	24 459 645
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 018 195	1 195 597
Annen driftskostnad		27 094 678	29 058 614
Sum kostnader		56 934 335	61 653 655
Driftsresultat		3 723 674	-261 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		9 832	
Annen renteinntekt			91
Annen finansinntekt		7 782	59
Sum finansinntekter		17 613	150
Rentekostnad til foretak i samme konsern		501 826	266 674
Annen rentekostnad		20 328	2 827
Annen finanskostnad		21 416	1 544
Sum finanskostnader		543 569	271 045
Netto finans		-525 956	-270 896
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	749 585	-28 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 448 132	-504 689
Årsresultat	7	2 448 132	-504 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 448 132	-504 689
Totalresultat		2 448 132	-504 689
Overføringer og disponeringer			



Konsernbidrag		1 243 385	
Avsatt til annen egenkapital		2 798 830	
Overført fra annen egenkapital			-504 689
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		-1 594 083	
Sum overføringer og disponeringer	7	2 448 132	-504 689



Organisasjonsnr: 843 444 172
HOTEL TERMINUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		25 847
Sum immaterielle eiendeler			25 847
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly o.l.	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.	2	14 491 036	15 374 520
Sum varige driftsmidler	2	14 491 036	15 374 520
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		14 506 036	15 415 367
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 505 690	2 202 626
Fordringer			
Kundefordringer		6 118 550	1 240 355
Fordring på konsernselskaper	3	2 281 077	679 214
Andre kortsiktige fordringer		755 845	3 090 152
Sum fordringer		9 155 472	5 009 722
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 922 383	2 092 662
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 922 383	2 092 662
Sum omløpsmidler		13 583 545	9 305 010
SUM EIENDELER		28 089 581	24 720 377
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	6, 7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6, 7		
Overkurs	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 245 925	2 447 094
Sum opptjent egenkapital		5 245 925	2 447 094
Sum egenkapital		5 345 925	2 547 094
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	373 040	
Sum avsetninger for forpliktelses		373 040	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		373 040	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 572 133	3 187 333
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		2 272 427	1 312 121
Kortsiktig konserngjeld	3	15 718 615	15 554 725
Foreslått utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld		1 807 441	2 119 104
Sum kortsiktig gjeld		22 370 616	22 173 283
Sum gjeld		22 743 656	22 173 283
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 089 581	24 720 377



Organisasjonsnr: 843 444 172
HOTEL TERMINUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
45.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Hotel Terminus AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Hotel Terminus AS' årsregnskap som 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 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 avviklet.

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 avgjøre 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.

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: A4WYN-5LAMZ-JKL6E-PQWXX-CLT5L-E87JD



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotel Terminus 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 den interne 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 28. juni 2022
Deloitte AS

Helge-Roald Johnsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: A4WYN-SLAMZ-JKL6E-PQJWX-CLT5L-E87JD



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."

Helge-Roald Johnsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1349856

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-06-28 17:14:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: A4WYN-5LAMZ-JK6E-PQJWX-CLJ5L-E87JD

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/validate>



Årsregnskap 2021 Hotel Terminus AS

Penneo Dokumentnøkkel: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6Q-EVBBA

Org.nr.: 843 444 172



Hotel Terminus AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
11	Salgsinntekt	51 544 408	54 815 185
	Annen driftsinntekt	9 113 601	6 576 603
	Sum driftsinntekter	<u>60 658 009</u>	<u>61 391 787</u>
	Varekostnad	7 236 735	6 939 798
1	Lønnskostnad	21 584 727	24 459 645
2	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1 018 195	1 195 597
	Annen driftskostnad	27 094 678	29 058 614
	Sum driftskostnader	<u>56 934 335</u>	<u>61 653 655</u>
	Driftsresultat	3 723 674	-261 867
	FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9 832	0
	Annen renteinntekt	0	91
	Annen finansinntekt	7 782	59
	Rentekostnad til foretak i samme konsern	501 826	266 674
	Annen rentekostnad	20 328	2 827
	Annen finanskostnad	21 416	1 544
	Resultat av finansposter	<u>-525 956</u>	<u>-270 896</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	3 197 717	-532 763
8	Skattekostnad på ordinært resultat	749 585	-28 074
7	Årsresultat	2 448 132	-504 689
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	2 798 830	0
	Overført fra annen egenkapital	0	504 689
	Mottatt konsernbidrag (etter skatt)	1 594 083	0
	Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	1 243 385	0
7	Sum overføringer	<u>2 448 132</u>	<u>-504 689</u>

Penneo Dokumentnøkkel: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6Q-EVBBA



Hotel Terminus AS

Balanse pr.

NOTER	EIENDELER	31.12.2021	31.12.2020
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
8	Utsatt skattefordel	0	25 847
	Sum immaterielle eiendeler	<u>0</u>	<u>25 847</u>
	Varige driftsmidler		
2	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	14 491 036	15 374 520
2	Sum varige driftsmidler	<u>14 491 036</u>	<u>15 374 520</u>
	Finansielle anleggsmidler		
4	Investeringer i aksjer og andeler	15 000	15 000
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>15 000</u>	<u>15 000</u>
	Sum anleggsmidler	<u>14 506 036</u>	<u>15 415 367</u>
	Omløpsmidler		
	Varer	<u>2 505 690</u>	<u>2 202 626</u>
	Fordringer		
	Kundefordringer	6 118 550	1 240 355
3	Fordring på konsernselskaper	2 281 077	679 214
	Andre kortsiktige fordringer	755 845	3 090 152
	Sum fordringer	<u>9 155 472</u>	<u>5 009 722</u>
5	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>1 922 383</u>	<u>2 092 662</u>
	Sum omløpsmidler	<u>13 583 545</u>	<u>9 305 010</u>
	SUM EIENDELER	<u>28 089 581</u>	<u>24 720 377</u>

Penneo Dokumentnøkkel: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6C-EVBBA



Hotel Terminus AS

Balanse pr.

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	31.12.2021	31.12.2020
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
6, 7	Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	100 000	100 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
	Opptjent egenkapital		
7	Annen egenkapital	5 245 925	2 447 094
	Sum opptjent egenkapital	<u>5 245 925</u>	<u>2 447 094</u>
	Sum egenkapital	5 345 925	2 547 094
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
8	Utsatt skatt	373 040	0
	Sum avsetning for forpliktelser	<u>373 040</u>	<u>0</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	2 572 133	3 187 333
	Skyldige offentlige avgifter	2 272 427	1 312 121
3	Gjeld til konsernselskaper	15 718 615	15 554 725
	Annen kortsiktig gjeld	1 807 441	2 119 104
	Sum kortsiktig gjeld	<u>22 370 616</u>	<u>22 173 283</u>
	Sum gjeld	22 743 656	22 173 283
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	28 089 581	24 720 377

Bergen,, 28.06.2022

Hans Olav Lindal
styrets leder

Kjetil Bratshaug Smørås
styremedlem/daglig leder

Egil Helland Smørås
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6Q-EVBBA



Hotel Terminus AS

Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak i Norge.

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 ett 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.

Inntekter

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Aksjer og andeler

Omløpsaksjer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig kostpris og virkelig verdi. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført 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 og lignende

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

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet.

Selskapet finansierer sine pensjonsforpliktelser overfor de ansatte gjennom en kollektiv pensjonsordning. Periodens pensjonskostnad inngår i posten lønnskostnader i resultatregnskap.



Hotel Terminus AS Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	15 569 138	17 421 204
Arbeidsgiveravgift	2 257 140	2 542 144
Pensjonskostnader	626 751	543 153
Andre ytelser	3 131 699	3 953 143
Sum	21 584 727	24 459 645

Selskapet har i 2021 sysselsatt 45 årsverk.

Lønn til daglig leder og honorar til styret utbetales i morselskapet. Det vises til noteinformasjon i morselskapet.

Pensjonsforpliktelse

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Kostnader til revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper for revisjon og revisjonsrelaterte tjenester er i 2021 kostnadsført med kr 92 000 ekskl. mva. Godtgjørelse for andre tjenester er kostnadsført med kr 45 600.

Note 2 Anleggsmidler

	Investering leiet bygg	Inventar	Kunst
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	571 205	25 687 849	4 124 505
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		134 710	
= Anskaffelseskost 31.12.21	571 205	25 822 559	4 124 505
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	571 205	15 456 028	
= Bokført verdi 31.12.21	0	10 366 531	4 124 505
Årets ordinære avskrivninger		1 018 195	
Avskrivningsplan	20 %	4-20 %	0 %
		Prosjekter i arbeid	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21			30 383 559
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			134 710
= Anskaffelseskost 31.12.21			30 518 269
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21			16 027 233
= Bokført verdi 31.12.21			14 491 036
Årets ordinære avskrivninger			1 018 195
Avskrivningsplan		0 %	

Penneo Dokumentnøkkel: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6Q-EVBBA



Hotel Terminus AS

Noter til regnskapet 2021

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

Fordring på konsernselskap	2021	2020
Fordringer konsernselskap	2 281 077	679 214
Sum	2 281 077	679 214

Gjeld til konsernselskap	2021	2020
Gjeld konsernselskap	15 718 615	15 554 725
Sum	15 718 615	15 554 725

Gjeld til konsernselskap er knyttet til gjeld i konsernkontoordningen, skyldig husleie til konsernselskap, avgitt konsernbidrag og skyldig merverdiavgift til fellesregistrert virksomhet.

Note 4 Investering i aksjer og andeler

Selskap	Kostpris	Balanseført verdi
Nores AS	5 000	5 000
Fjord-Norge AS	10 000	10 000
Sum		15 000

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) per 31.12.2021 er på kr 1 904 462. Beløpet dekker skyldig skattetrekk per 31.12.2021.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2021 består av 100 aksjer, pålydende NOK 1.000. Alle aksjene per 31.12.2021 eies av De Bergenske Holding AS, som eies 100 % av Kjetil Bratshaug Smørås. Alle aksjene har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 31.12.2020	100 000	2 447 094	2 547 094
<i>Årets endring i egenkapital</i>			
Årets resultat		2 448 132	2 448 132
Konsernbidrag mottatt		1 594 083	1 594 083
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)		-1 243 385	-1 243 385
Egenkapital pr. 31.12.2021	100 000	5 245 925	5 345 925



Hotel Terminus AS

Noter til regnskapet 2021

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	350 698	0
Endring i utsatt skatt	398 887	-28 074
Skattekostnad ordinært resultat	749 585	-28 074
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 197 717	-532 763
Permanente forskjeller	209 490	405 154
Endring i midlertidige forskjeller	-992 029	-693 486
Avgitt konsernbidrag	-1 594 083	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-821 095	0
Skattepliktig inntekt	0	-821 095
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	350 698	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-350 698	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 345 635	1 353 606	-992 029
Fordringer	-650 000	-650 000	0
Sum	1 695 636	703 606	-992 029
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-821 095	-821 095
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	1 695 636	-117 489	-1 813 124
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	373 040	-25 847	-398 887

Note 9 Pantstillelser, sikkerhetsstillelser og garantier mv.

Selskapet har stilt pantesikkerhet for lån i morselskapet De Bergenske Holding AS.

Bokført verdi av pantesikrede eiendeler	2021	2020
Varelager	2 505 690	2 202 626
Driftstilbehør	14 491 036	15 374 520
Sum	16 996 726	17 577 146

Selskapet inngår i konsernkontoordning, og er solidarisk ansvarlig for de kontoer som inngår. Selskapets pantstillelser dekker også dette ansvaret. Selskapet er fellesregistrert med Zander Kaas Gate 6 AS for merverdiavgift, og er solidarisk ansvarlig for oppgjør av merverdiavgift innen fellesregistreringen.



Hotel Terminus AS

Noter til regnskapet 2021

Note 10 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Som følge av Korona-pandemien (Covid-19) er driften i selskapene i De Bergenske konsernet begrenset. Stengingen har medført store negative konsekvenser for hele konsernet i den perioden driften er stengt, men også videre inn begynnelsen av 2022.

De Bergenske forholder seg til Bergen kommunes og helsemyndighetenes råd, anbefalinger og retningslinjer. Konsernets gjester og personalets trygghet er vår første prioritet.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Koronapandemien har for lange perioder av gangen gjort markedet utfordrende. Dette har medført vesentlig redusert omsetning og dårligere utnyttelse av ressurser.

Eierselskapet har betydelig verdier i eiendom og andre eiendeler som gir grunnlag for videre opplåning av eier. Styret og ledelsen jobber med likviditetsløsende tiltak både på kostnadssiden og realisering av merverdier.

Styret og ledelsen har utarbeidet likviditetsprognose ved begynnelsen 2022, med ulike scenarier og foretatt beregninger som viser at selskapet og konsernet under disse scenarier vil ha tilstrekkelige likvide midler til å dekke løpende kostnader ved en begrenset aktivitet ut 2022. Konsernet har tilstrekkelig likviditet ved inngangen til juni måned 2022 og ser betydelig aktivitet i markedet pr Q2.

Basert på styrets og ledelsens vurdering er antakelsen om fortsatt drift lagt til grunn.

Note 11 Salgsinntekter

Inntekter fra kompensasjonsordningene for næringslivet for 2021 beløper seg til kr 7.759,946



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."

Hans Olav Lindal

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1836972

IP: 81.175.xxx.xxx

2022-06-29 08:30:28 UTC



Kjetil Bratshaug Smørås

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2810320

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-30 09:48:00 UTC



Egil Helland Smørås

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-2694743

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-30 10:27:35 UTC



Penneo DokumentID: QF6IU-HZ3OB-IZ088-YEPJZ-NKZ6Q-EVBB4

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/validate>