



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 576 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUGUSTIN HOTEL AS
Forretningsadresse: Zander Kaaes gate 6
5015 BERGEN

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 Bratshaug Smørås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 74 826 085 | 34 130 918 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 969 185 | 7 085 733 |
| Sum inntekter | | 75 795 269 | 41 216 651 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 5 788 001 | 2 470 518 |
| Lønnskostnad | 2 | 19 570 824 | 9 443 633 |
| Ordinære avskrivninger | 3 | 1 386 757 | 687 118 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 36 895 | |
| Annen driftskostnad | | 35 601 200 | 24 703 482 |
| Sum kostnader | | 62 383 676 | 37 304 750 |
| Driftsresultat | | 13 411 593 | 3 911 901 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 11 367 | 204 342 |
| Annen renteinntekt | | 7 056 | 1 381 |
| Annen finansinntekt | | 4 916 | 1 342 |
| Sum finansinntekter | | 23 340 | 207 065 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 826 112 | 1 074 402 |
| Annen rentekostnad | | 1 394 | 7 417 |
| Annen finanskostnad | | | 2 938 |
| Sum finanskostnader | | 827 506 | 1 084 757 |
| Netto finans | | -804 166 | -877 692 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 607 427 | 3 034 209 |
| Skattekostnad | 4 | 2 796 558 | 690 440 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Årsresultat | 5 | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 9 810 869 | 2 343 769 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|------------------|------------------|
| Totalresultat | | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 4 460 612 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 5 350 257 | 2 343 769 |
| Mottatt konsernbidrag (etter skatt) | 5 | | |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | 9 810 869 | 2 343 769 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 20 782 | 1 559 219 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 20 782 | 1 559 219 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 6 | 18 314 447 | 19 473 902 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l. | 3, 6 | 2 601 407 | 2 289 022 |
| Sum varige driftsmidler | | 20 915 853 | 21 762 924 |
| Sum anleggsmidler | | 20 936 635 | 23 322 143 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 6 | 1 925 296 | 1 679 415 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 154 500 | 739 459 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 751 400 | 1 198 992 |
| Konsernfordringer | 7 | 2 577 362 | 1 049 177 |
| Sum fordringer | | 5 483 263 | 2 987 628 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 2 028 973 | 1 277 708 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 028 973 | 1 277 708 |
| Sum omløpsmidler | | 9 437 532 | 5 944 751 |
| SUM EIENDELER | | 30 374 167 | 29 266 894 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000) | 5, 9 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 9 | | |
| Overkurs | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | 5 | | |
| Annen egenkapital | 5 | 963 692 | -4 386 565 |
| Sum opptjent egenkapital | | 963 692 | -4 386 565 |
| Sum egenkapital | | 1 063 692 | -4 286 565 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 541 809 | 1 291 839 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 266 839 | 972 923 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 22 420 858 | 29 970 310 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 080 969 | 1 318 388 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 29 310 475 | 33 553 459 |
| Sum gjeld | | 29 310 475 | 33 553 459 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 374 167 | 29 266 894 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 583295

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 576 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AUGUSTIN HOTEL AS
Forretningsadresse: Zander Kaaes gate 6
5015 BERGEN

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 Bratshaug Smørås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 15.07.2023



Organisasjonsnr: 976 576 926
AUGUSTIN HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 74 826 085 | 34 130 918 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 969 185 | 7 085 733 |
| Sum inntekter | | 75 795 269 | 41 216 651 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 5 788 001 | 2 470 518 |
| Lønnskostnad | 2 | 19 570 824 | 9 443 633 |
| Ordinære avskrivninger | 3 | 1 386 757 | 687 118 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 36 895 | |
| Annen driftskostnad | | 35 601 200 | 24 703 482 |
| Sum kostnader | | 62 383 676 | 37 304 750 |
| Driftsresultat | | 13 411 593 | 3 911 901 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 11 367 | 204 342 |
| Annen renteinntekt | | 7 056 | 1 381 |
| Annen finansinntekt | | 4 916 | 1 342 |
| Sum finansinntekter | | 23 340 | 207 065 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 826 112 | 1 074 402 |
| Annen rentekostnad | | 1 394 | 7 417 |
| Annen finanskostnad | | | 2 938 |
| Sum finanskostnader | | 827 506 | 1 084 757 |
| Netto finans | | -804 166 | -877 692 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 607 427 | 3 034 209 |
| Skattekostnad | 4 | 2 796 558 | 690 440 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Årsresultat | 5 | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Totalresultat | | 9 810 869 | 2 343 769 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



| | | | |
|--|----------|------------------|------------------|
| Konsernbidrag | | 4 460 612 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 5 350 257 | 2 343 769 |
| Mottatt konsernbidrag (etter skatt) | 5 | | |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | 9 810 869 | 2 343 769 |



Organisasjonsnr: 976 576 926
AUGUSTIN HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|---------------|------------------|
| Utsatt skattefordel | 4 | 20 782 | 1 559 219 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 20 782 | 1 559 219 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 6 | 18 314 447 | 19 473 902 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l. | 3, 6 | 2 601 407 | 2 289 022 |
| Sum varige driftsmidler | | 20 915 853 | 21 762 924 |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 20 936 635 | 23 322 143 |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|
| Sum varer | 6 | 1 925 296 | 1 679 415 |
|-----------|---|-----------|-----------|

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer | | 2 154 500 | 739 459 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 751 400 | 1 198 992 |
| Konsernfordringer | 7 | 2 577 362 | 1 049 177 |
| Sum fordringer | | 5 483 263 | 2 987 628 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 8 | 2 028 973 | 1 277 708 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 028 973 | 1 277 708 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 9 437 532 | 5 944 751 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 30 374 167 | 29 266 894 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000) | 5, 9 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 9 | | |
| Overkurs | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond for | | | |
| vurderingsforskjeller | 5 | | |
| Annen egenkapital | 5 | 963 692 | -4 386 565 |
| Sum opptjent egenkapital | | 963 692 | -4 386 565 |
| Sum egenkapital | | 1 063 692 | -4 286 565 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 541 809 | 1 291 839 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldige offentlige | | | |
| avgifter | | 1 266 839 | 972 923 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 22 420 858 | 29 970 310 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 080 969 | 1 318 388 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 29 310 475 | 33 553 459 |
| Sum gjeld | | 29 310 475 | 33 553 459 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 374 167 | 29 266 894 |



Organisasjonsnr: 976 576 926
AUGUSTIN HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
26.00

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.



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 Augustin Hotel AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Augustin Hotel 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:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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: 4HC00-6PX0W-XP001-8T105-34M1S-ZBLG1



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Augustin Hotel AS

- 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 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.

Bergen, 29. juni 2023
Deloitte AS

Helge-Roald Johnsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 4HC00-6PX0W-XP01-8T105-34MLS-ZBLG1



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: 178.174.xxx.xxx

2023-07-04 07:39:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4HC00-6PX0W-XP001-8T105-34M1S-ZBLG1

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>



Årsregnskap 2022 Augustin Hotel AS

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3/GX-L04/E-VZ2E8

Org.nr.: 976 576 926



Augustin Hotel AS Resultatregnskap

| NOTER | DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2022 | 2021 |
|-------|--|--------------------------|-------------------------|
| 1 | Salgsinntekt | 74 826 085 | 34 130 918 |
| | Annen driftsinntekt | 969 185 | 7 085 733 |
| | Sum driftsinntekter | <u>75 795 269</u> | <u>41 216 651</u> |
| | Varekostnad | 5 788 001 | 2 470 518 |
| 2 | Lønnskostnad | 19 570 824 | 9 443 633 |
| 3 | Ordinære avskrivninger | 1 386 757 | 687 118 |
| 3 | Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 36 895 | 0 |
| | Annen driftskostnad | 35 601 200 | 24 703 482 |
| | Sum driftskostnader | <u>62 383 676</u> | <u>37 304 750</u> |
| | Driftsresultat | <u>13 411 593</u> | <u>3 911 901</u> |
| | FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 11 367 | 204 342 |
| | Annen renteinntekt | 7 056 | 1 381 |
| | Annen finansinntekt | 4 916 | 1 342 |
| | Rentekostnad til foretak i samme konsern | 826 112 | 1 074 402 |
| | Annen rentekostnad | 1 394 | 7 417 |
| | Annen finanskostnad | 0 | 2 938 |
| | Resultat av finansposter | <u>-804 166</u> | <u>-877 692</u> |
| | Resultat før skattekostnad | <u>12 607 427</u> | <u>3 034 209</u> |
| 4 | Skattekostnad | <u>2 796 558</u> | <u>690 440</u> |
| 5 | Årsresultat | <u>9 810 869</u> | <u>2 343 769</u> |
| | OVERFØRINGER | | |
| | Avsatt til annen egenkapital | 5 350 257 | 2 343 769 |
| | Avgitt konsernbidrag (etter skatt) | 4 460 612 | 0 |
| 5 | Sum overføringer | <u>9 810 869</u> | <u>2 343 769</u> |

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3IGX-L04JE-VZ2E8



Augustin Hotel AS

Balanse pr.

| NOTER | EIENDELER | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| | Anleggsmidler | | |
| | Immaterielle eiendeler | | |
| 4 | Utsatt skattefordel | 20 782 | 1 559 219 |
| | Sum immaterielle eiendeler | <u>20 782</u> | <u>1 559 219</u> |
| | Varige driftsmidler | | |
| 3, 6 | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 18 314 447 | 19 473 902 |
| 3, 6 | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l. | 2 601 407 | 2 289 022 |
| | Sum varige driftsmidler | <u>20 915 853</u> | <u>21 762 924</u> |
| | Sum anleggsmidler | <u>20 936 635</u> | <u>23 322 143</u> |
| | Omløpsmidler | | |
| 6 | Varer | <u>1 925 296</u> | <u>1 679 415</u> |
| | Fordringer | | |
| | Kundefordringer | 2 154 500 | 739 459 |
| 7 | Fordring på konsernselskaper | 2 577 362 | 1 049 177 |
| | Andre kortsiktige fordringer | 751 400 | 1 198 992 |
| | Sum fordringer | <u>5 483 263</u> | <u>2 987 628</u> |
| 8 | Bankinnskudd, kontanter o.l. | <u>2 028 973</u> | <u>1 277 708</u> |
| | Sum omløpsmidler | <u>9 437 532</u> | <u>5 944 751</u> |
| | SUM EIENDELER | <u>30 374 167</u> | <u>29 266 894</u> |

Perneo Dokumentno.kke:XLZLO-CPSWL-LEASF-B3/GX-L04/E-VZJES



Augustin Hotel AS

Balanse pr.

| NOTER | EGENKAPITAL OG GJELD | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 5, 9 | Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000) | 100 000 | 100 000 |
| | Sum innskutt egenkapital | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | Opptjent egenkapital | | |
| 5 | Annen egenkapital | 963 692 | -4 386 565 |
| | Sum opptjent egenkapital | <u>963 692</u> | <u>-4 386 565</u> |
| | Sum egenkapital | <u>1 063 692</u> | <u>-4 286 565</u> |
| | Gjeld | | |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| | Leverandørgjeld | 2 541 809 | 1 291 839 |
| | Skyldige offentlige avgifter | 1 266 839 | 972 923 |
| 7 | Gjeld til konsernselskaper | 22 420 858 | 29 970 310 |
| | Annen kortsiktig gjeld | 3 080 969 | 1 318 388 |
| | Sum kortsiktig gjeld | <u>29 310 475</u> | <u>33 553 459</u> |
| | Sum gjeld | <u>29 310 475</u> | <u>33 553 459</u> |
| | SUM EGENKAPITAL OG GJELD | <u>30 374 167</u> | <u>29 266 894</u> |

Bergen, 29.06.2023

Hans Olav Lindal
styreleder

Kjetil Bratshaug Smørås
styremedlem/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3/GX-L04JE-VZJES



Augustin Hotel AS Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk 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 skjønnsmessige 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 korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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.

Andel av innstående/trekk på konsernkontoe presenteres som konsernmellomværende i balansen.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet.

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



Augustin Hotel AS
Noter til regnskapet 2022

Note 1 Annen Driftsinntekt

Av annen driftsinntekt knytter kr 482 237 seg til tilskudd fra Innovasjon Norge og kommunal kontantstøtte

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3/GX-L04JE-VZ2E8



Augustin Hotel AS Noter til regnskapet 2022

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|-----------------------|------------|-----------|
| Lønn og feriepenger | 14 905 454 | 7 364 997 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 950 184 | 1 067 333 |
| Pensjonskostnader | 169 447 | 93 656 |
| Annen personalkostnad | 2 545 739 | 917 647 |
| Sum | 19 570 824 | 9 443 633 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 23 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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

Kostnader til revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper for revisjon og revisjonsrelaterte tjenester er i 2022 kostnadsført med kr 65 000 ekskl. mva. Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 21 720 ekskl. mva.

Note 3 Varige driftsmidler

| | Maskiner, inventar | Investering leiet bygg | Kunst | Sum |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------|------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22 | 5 333 921 | 21 247 477 | 1 911 499 | 28 492 897 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 545 079 | | 31 500 | 576 579 |
| Anskaffelseskost 31.12.22 | 5 879 000 | 21 247 477 | 1 942 999 | 29 069 476 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 5 183 697 | 2 933 031 | | 8 116 728 |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22 | 36 895 | | | 36 895 |
| Bokført verdi 31.12.22 | 658 408 | 18 314 446 | 1 942 999 | 20 915 853 |
| Årets ordinære avskrivninger | 227 298 | 1 159 459 | | 1 386 757 |
| Årets nedskrivninger | 36 895 | | | 36 895 |
| Økonomisk levetid | 20% | 10% | | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | Avskrives ikke | |

I tillegg leier selskapet kopimaskiner, hotell-TV og transportmidler.



Augustin Hotel AS

Noter til regnskapet 2022

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 1 258 121 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 1 538 437 | 690 440 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 2 796 558 | 690 440 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 12 607 427 | 3 034 209 |
| Permanente forskjeller | 104 200 | 104 158 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -227 567 | -413 307 |
| Avgitt konsernbidrag | -5 718 733 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -6 765 327 | -2 725 059 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 1 258 121 | 0 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -1 258 121 | 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

| | 2022 | 2021 | Endring |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| Varige driftsmidler | 205 536 | -67 324 | -272 860 |
| Fordringer | -300 000 | -254 708 | 45 292 |
| Sum | -94 464 | -322 032 | -227 568 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | 0 | -6 765 327 | -6 765 327 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -94 464 | -7 087 359 | -6 992 895 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -20 782 | -1 559 219 | -1 538 437 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--------------------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital pr. 31.12.2021 | 100 000 | -4 386 565 | -4 286 565 |
| Årets endring i EK | | | |
| Årets resultat | | 9 810 869 | 9 810 869 |
| Konsernbidrag avgitt | | -4 460 612 | -4 460 612 |
| Egenkapital. 31.12.2022 | 100 000 | 963 692 | 1 063 692 |

Eierselskapet har betydelig verdier i eiendom og andre eiendeler som gir grunnlag for videre opplåning fra eier. Styret og ledelsen jobber med likviditetsløsende tiltak både på kostnadssiden. Det foreligger garantier fra eier om tilførsel av nødvendig kapital og likviditet.

Perneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3/GX-L04/E-VZJES



Augustin Hotel AS Noter til regnskapet 2022

Note 6 Pantstillelser, sikkerhetsstillelser og garantier mv.

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

| Bokført verdi av pantesikrede eiendeler for gjeld i konsernselskapet | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Driftsløsøre | 2 601 407 | 2 289 022 |
| Investeringer i leiet bygg | 18 314 447 | 19 473 902 |
| Varelager | 1 925 296 | 1 679 415 |
| Sum | 22 841 149 | 23 442 340 |

I tillegg er driftsløsøre og leierett til lokaler i C. Sundtsgt. 22, 24 og Strandgaten 81 stilt som pant for morselskapets gjeld.

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

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3IGX-L04JE-VZJES



Augustin Hotel AS Noter til regnskapet 2022

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

| Fordring på konsernselskap | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Fordring konsernkonto og øvrige konsernfordringer | 2 577 362 | 1 049 177 |
| Sum | 2 577 362 | 1 049 177 |

| Gjeld til konsernselskap | Kortsiktig gjeld | |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Konsernbidrag | 5 718 733 | 0 |
| Øvrig gjeld til konsernselskap | 16 702 125 | 29 970 310 |
| Sum | 22 420 858 | 29 970 310 |

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) per 31.12.2022 er på kr 1 893 516. Beløpet dekker skyldig skattetrekk per 31.12.2022

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12. 2022 består av 100 aksjer, pålydende NOK 1.000.
Alle aksjene per 31.12.2022 eies av De Bergenske Holding AS, som eies 100 % av Kjetil Bratshaug Smørås.
Alle aksjene har lik stemmerett.

Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3IGX-L04JE-VZ2E8



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: 213.52.xxx.xxx

2023-06-29 14:35:35 UTC



Kjetil Bratshaug Smørås

Daglig leder / styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2810320

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-06-30 10:01:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XLZLO-CPSWL-LEASF-B3IGX-L04IE-VZ2E8

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>