



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 903 937  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THEATERCAFEEN AS  
Forretningsadresse: Stortingsgata 24/26  
0161 OSLO

### 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: Thomas Brager Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

### 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, 25.07.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>  |      |                   |                   |
| Salgsinntekt  | 2    | 37 224 365        | 32 301 581        |
| Annen driftsinntekt   | 11   | 3 575 547         | 1 774 375         |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>40 799 912</b> | <b>34 075 956</b> |
| <b>Kostnader</b>  |      |                   |                   |
| Varekostnad   |      | 10 890 944        | 10 015 197        |
| Lønnskostnad m.m.   | 3    | 15 991 709        | 14 662 614        |
| Avskrivning på varige driftsmidler                            | 4    | 1 004 586         | 1 906 663         |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4    |                   |                   |
| Annen driftskostnad   | 3    | 13 728 326        | 10 354 539        |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>41 615 565</b> | <b>36 939 013</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-815 653</b>   | <b>-2 863 056</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt  |      | 717               | 76 306            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |      | <b>717</b>        | <b>76 306</b>     |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                      |      | -10 923           |                   |
| Annen rentekostnad  |      | 78 110            | 52 523            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>67 187</b>     | <b>52 523</b>     |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-66 470</b>    | <b>23 783</b>     |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |      | <b>-882 124</b>   | <b>-2 839 273</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat                            | 9    | -192 308          | -624 159          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Årsresultat</b>  | 7    | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Totalresultat</b>  |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2021</b>     | <b>2020</b>       |
|--|-------------|-----------------|-------------------|
| <b>Overføringer og disponeringer</b>     |             |                 |                   |
| Konsernbidrag                            |             |                 | -2 129 976        |
| Overført fra annen egenkapital           | 7           | -689 816        | -85 138           |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>-689 816</b> | <b>-2 215 114</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                            | 9    | 800 631           | 608 323           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>800 631</b>    | <b>608 323</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Maskiner og anlegg                             | 4    | 544 137           | 652 092           |
| Driftsløsøre, inventar o.l                     | 4    | 2 377 714         | 2 504 677         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>2 921 851</b>  | <b>3 156 769</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                   |                   |
| Lån til foretak i samme konsern                | 8    |                   |                   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>3 722 482</b>  | <b>3 765 092</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Sum varer</b>                               | 5    | <b>6 235 066</b>  | <b>5 817 033</b>  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                |      | 799 824           | 841 809           |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 1 663 633         | 751 259           |
| Konsernfordringer                              | 8    | 10 941 349        | 2 737 636         |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>13 404 807</b> | <b>4 330 704</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l                    | 10   | 3 519 722         | 5 060 058         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>3 519 722</b>  | <b>5 060 058</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>23 159 595</b> | <b>15 207 796</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



### Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2021              | 2020              |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Egenkapital</b>                |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Aksjekapital                      | 6, 7 | 1 140 000         | 1 140 000         |
| Beholdning av egne aksjer         | 6    |                   |                   |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>1 140 000</b>  | <b>1 140 000</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                 | 7    | 2 049 114         | 2 738 929         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>2 049 114</b>  | <b>2 738 929</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b>3 189 114</b>  | <b>3 878 929</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                      | 9    |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                   |                   |
| Ansvarlig lån                     | 8    | 6 000 000         | 6 000 000         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>6 000 000</b>  | <b>6 000 000</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>6 000 000</b>  | <b>6 000 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |      | 1 120 474         |                   |
| Leverandørgjeld                   |      | 2 862 038         | 1 815 953         |
| Betalbar skatt                    | 9    |                   |                   |
| Skyldige offentlige avgifter      |      | 6 967 849         | 1 843 147         |
| Kortsiktig konserngjeld           | 8    | 3 843 963         | 1 787 741         |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 2 898 639         | 3 647 118         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>17 692 963</b> | <b>9 093 958</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>23 692 963</b> | <b>15 093 958</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 687928

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 903 937  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THEATERCAFEEN AS  
Forretningsadresse: Stortingsgata 24/26  
0161 OSLO

#### 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: Thomas Brager Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

#### 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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

## RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK  | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>  |      |                   |                   |
| Salgsinntekt  | 2    | 37 224 365        | 32 301 581        |
| Annen driftsinntekt   | 11   | 3 575 547         | 1 774 375         |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>40 799 912</b> | <b>34 075 956</b> |
| <b>Kostnader</b>  |      |                   |                   |
| Varekostnad   |      | 10 890 944        | 10 015 197        |
| Lønnskostnad m.m.   | 3    | 15 991 709        | 14 662 614        |
| Avskrivning på varige driftsmidler                            | 4    | 1 004 586         | 1 906 663         |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4    |                   |                   |
| Annen driftskostnad   | 3    | 13 728 326        | 10 354 539        |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>41 615 565</b> | <b>36 939 013</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-815 653</b>   | <b>-2 863 056</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt  |      | 717               | 76 306            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |      | <b>717</b>        | <b>76 306</b>     |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                      |      | -10 923           |                   |
| Annen rentekostnad  |      | 78 110            | 52 523            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>67 187</b>     | <b>52 523</b>     |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-66 470</b>    | <b>23 783</b>     |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |      | <b>-882 124</b>   | <b>-2 839 273</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat                            | 9    | -192 308          | -624 159          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Årsresultat</b>  | 7    | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Totalresultat</b>  |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |      |                   |                   |
| Konsernbidrag   |      |                   | -2 129 976        |
| Overført fra annen egenkapital                                | 7    | -689 816          | -85 138           |



Sum overføringer og  
disponeringer

-689 816

-2 215 114



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                            | 9    | 800 631           | 608 323           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>800 631</b>    | <b>608 323</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Maskiner og anlegg                             | 4    | 544 137           | 652 092           |
| Driftsløsøre, inventar o.l                     | 4    | 2 377 714         | 2 504 677         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>2 921 851</b>  | <b>3 156 769</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                   |                   |
| Lån til foretak i samme konsern                | 8    |                   |                   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>3 722 482</b>  | <b>3 765 092</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Sum varer</b>                               | 5    | <b>6 235 066</b>  | <b>5 817 033</b>  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                |      | 799 824           | 841 809           |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 1 663 633         | 751 259           |
| Konsernfordringer                              | 8    | 10 941 349        | 2 737 636         |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>13 404 807</b> | <b>4 330 704</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l                    | 10   | 3 519 722         | 5 060 058         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>3 519 722</b>  | <b>5 060 058</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>23 159 595</b> | <b>15 207 796</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| Aksjekapital                                   | 6, 7 | 1 140 000         | 1 140 000         |
| Beholdning av egne aksjer                      | 6    |                   |                   |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>1 140 000</b>  | <b>1 140 000</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                   |                   |



|                                   |   |                   |                   |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital                 | 7 | 2 049 114         | 2 738 929         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |   | <b>2 049 114</b>  | <b>2 738 929</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>            |   | <b>3 189 114</b>  | <b>3 878 929</b>  |
| <b>Gjeld</b>                      |   |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |   |                   |                   |
| Utsatt skatt                      | 9 |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |   |                   |                   |
| Ansvarlig lån                     | 8 | 6 000 000         | 6 000 000         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |   | <b>6 000 000</b>  | <b>6 000 000</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |   | <b>6 000 000</b>  | <b>6 000 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |   |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |   | 1 120 474         |                   |
| Leverandørgjeld                   |   | 2 862 038         | 1 815 953         |
| Betalbar skatt                    | 9 |                   |                   |
| Skyldige offentlige avgifter      |   | 6 967 849         | 1 843 147         |
| Kortsiktig konserngjeld           | 8 | 3 843 963         | 1 787 741         |
| Annen kortsiktig gjeld            |   | 2 898 639         | 3 647 118         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |   | <b>17 692 963</b> | <b>9 093 958</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |   | <b>23 692 963</b> | <b>15 093 958</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |   | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
37.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



**mazars**

Fridtjof Nansens vei 19  
0369 Oslo  
Norway  
Tel: +47 23 19 63 00  
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i Theatercafeen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Theatercafeen AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 689 816. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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

Mazars AS  
Org. no. 979 605 994



## mazars

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 29.06.2022  
Mazars AS

Rune Jalving  
statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2021 Theatercafeen AS

Styrets årsberetning  
Resultatregnskap  
Balanse  
Kontantstrøm  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 987 903 937



## Theatercafeen AS

Resultatregnskap for 2021

|  | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>   |      |                   |                   |
| Salgsinntekt                                 | 2    | 37 224 365        | 32 301 581        |
| Annen driftsinntekt                          | 11   | 3 575 547         | 1 774 375         |
| <b>SUM DRIFTSINNETEKTER</b>                  |      | <b>40 799 912</b> | <b>34 075 956</b> |
| Varekostnad                                  |      | 10 890 944        | 10 015 197        |
| Lønnskostnad m.m.                            | 3    | 15 991 709        | 14 662 614        |
| Avskrivning på varige driftsmidler           | 4    | 1 004 586         | 1 906 663         |
| Annen driftskostnad                          | 3    | 13 728 326        | 10 354 539        |
| <b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>                   |      | <b>41 615 565</b> | <b>36 939 013</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                        |      | <b>-815 653</b>   | <b>-2 863 056</b> |
| <b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>   |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                           |      | 717               | 76 306            |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern     |      | -10 923           | 0                 |
| Annen rentekostnad                           |      | 78 110            | 52 523            |
| <b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>              |      | <b>-66 470</b>    | <b>23 783</b>     |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>   |      | <b>-882 124</b>   | <b>-2 839 273</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat           | 9    | -192 308          | -624 159          |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                           | 7    | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |
| <b>OPPLYSNINGER OM RESULTATDISPONERINGER</b> |      |                   |                   |
| Mottatt konsernbidrag                        |      | 0                 | 2 129 976         |
| Overført fra annen egenkapital               | 7    | 689 816           | 85 138            |
| <b>SUM DISPONERT</b>                         |      | <b>-689 816</b>   | <b>-2 215 114</b> |





## Theatercafeen AS


Balanse pr. 31. desember 2021

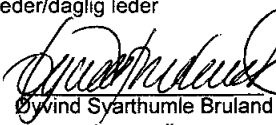
|                                   | Note | 2021              | 2020              |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Aksjekapital                      | 6, 7 | 1 140 000         | 1 140 000         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>1 140 000</b>  | <b>1 140 000</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                 | 7    | 2 049 114         | 2 738 929         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>2 049 114</b>  | <b>2 738 929</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>            |      | <b>3 189 114</b>  | <b>3 878 929</b>  |
| <b>GJELD</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                   |                   |
| Ansvarlig lån                     | 8    | 6 000 000         | 6 000 000         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>6 000 000</b>  | <b>6 000 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |      | 1 120 474         | 0                 |
| Leverandørgjeld                   |      | 2 862 038         | 1 815 953         |
| Skyldige offentlige avgifter      |      | 6 967 849         | 1 843 147         |
| Konserngjeld                      | 8    | 3 843 963         | 1 787 741         |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 2 898 639         | 3 647 118         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>17 692 963</b> | <b>9 093 958</b>  |
| <b>SUM GJELD</b>                  |      | <b>23 692 963</b> | <b>15 093 958</b> |
| <b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>   |      | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |


Oslo, 29.06.2022

  
Elisabeth Caroline Brochmann  
styreleder/daglig leder

  
Bjørne Byhring  
styremedlem

  
Ole Martin Alfsen  
styremedlem

  
Øyvind Syarhumle Bruland  
styremedlem

  
Claes-Erik Johann Skog  
styremedlem



## Theatercafeen AS

Balanse pr. 31. desember 2021

|                                   | Note     | 2021              | 2020              |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>EIENDELER</b>                  |          |                   |                   |
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>              |          |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>     |          |                   |                   |
| Utsatt skattefordel               | 9        | 800 631           | 608 323           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b> |          | <b>800 631</b>    | <b>608 323</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>        |          |                   |                   |
| Maskiner og anlegg                | 4        | 544 137           | 652 092           |
| Driftsløsøre, inventar o.l        | 4        | 2 377 714         | 2 504 677         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>    |          | <b>2 921 851</b>  | <b>3 156 769</b>  |
| <b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>          |          | <b>3 722 482</b>  | <b>3 765 092</b>  |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>               |          |                   |                   |
| <b>Varer</b>                      | <b>5</b> | <b>6 235 066</b>  | <b>5 817 033</b>  |
| <b>Fordringer</b>                 |          |                   |                   |
| Kundefordringer                   |          | 799 824           | 841 809           |
| Andre kortsiktige fordringer      |          | 1 663 633         | 751 259           |
| Konsernfordringer                 | 8        | 10 941 349        | 2 737 636         |
| <b>Sum fordringer</b>             |          | <b>13 404 807</b> | <b>4 330 704</b>  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l       | 10       | 3 519 722         | 5 060 058         |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>           |          | <b>23 159 595</b> | <b>15 207 796</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>              |          | <b>26 882 077</b> | <b>18 972 888</b> |



### Indirekte kontantstrøm

Theatercafeen AS

|  | Note | 2021              | 2020               |
|--|------|-------------------|--------------------|
| <b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>       |      |                   |                    |
| Resultat før skattekostnad                                 |      | -882 124          | -2 839 273         |
| Ordinære avskrivninger                                     | 4    | 1 004 586         | 1 906 663          |
| Endring i varelager  | 5    | -418 033          | -518 355           |
| Endring i kundefordringer                                  |      | 41 985            | -602 494           |
| Endring i leverandørgjeld                                  |      | 1 046 086         | -4 715 115         |
| Endring i andre tidsavgrensingsposter                      |      | -2 683 643        | -15 939 083        |
| <b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>    |      | <b>-1 891 143</b> | <b>-22 707 657</b> |
| <b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>         |      |                   |                    |
| Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler               | 4    | 769 667           | 800 851            |
| <b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>      |      | <b>-769 667</b>   | <b>-800 851</b>    |
| <b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>        |      |                   |                    |
| Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld            |      | 1 120 474         | 0                  |
| <b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>     |      | <b>1 120 474</b>  | <b>0</b>           |
| Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter           | 10   | -1 540 336        | -23 508 508        |
| Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse   | 10   | 5 060 058         | 28 568 567         |
| <b>Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt</b> |      | <b>3 519 722</b>  | <b>5 060 058</b>   |



## Note 1 Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

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

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost 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 fordringene.

## Note 2 Salgsinntekter (i MNOK)

|                              | 2021        | 2020        |
|------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Pr. Virksomhetsområde</b> |             |             |
| Varesalg restauranter        | 37,5        | 32,4        |
| Diverse inntekter            | 0,0         | 0,1         |
| Kredittkortprovisjon         | -0,3        | -0,2        |
| <b>Sum</b>                   | <b>37,2</b> | <b>32,3</b> |



## Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### Lønnskostnader

|                    | 2021              | 2020              |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger          | 12 670 473        | 11 401 740        |
| Arbeidsgiveravgift | 2 724 078         | 2 659 079         |
| Pensjonskostnader  | 273 037           | 542 410           |
| Andre ytelser      | 324 120           | 59 385            |
| <b>Sum</b>         | <b>15 991 709</b> | <b>14 662 614</b> |

Selskapet har i 2021 sysselsatt 35 årsverk.

Selskapets daglige leder er lønnet fra Hotell- og Restauranhuset Continental AS.

### Pensjonsforpliktelser

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

## Note 4 Varige driftsmidler

|   | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Totalt            |
|---|--------------------|----------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.2021         | 13 285 312         | 13 764 558                 | 27 049 870        |
| Tilgang kjøpte anleggsmidler            | 2 346              | 767 321                    | 769 667           |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>      | <b>13 287 658</b>  | <b>14 531 879</b>          | <b>27 819 537</b> |
| Akumulerte avskrivninger pr. 31.12.2021 | 12 743 521         | 12 154 165                 | 24 897 686        |
| Bokført verdi 01.01.2021                | 652 092            | 2 504 677                  | 3 156 769         |
| Tilgang i året                          | 2 346              | 767 321                    | 769 667           |
| Årets avskrivning og nedskrivning       | 110 301            | 894 285                    | 1 004 586         |
| <b>Bokført verdi 31.12.2021</b>         | <b>544 137</b>     | <b>2 377 714</b>           | <b>2 921 851</b>  |
| Økonomisk levetid                       | 10 år              | 3/5/10 år                  |                   |
| Avskrivningsplan                        | Lineær             | Lineær                     |                   |

## Note 5 Varer

| Varelager                                    | 2021             | 2020             |
|--|------------------|------------------|
| Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater | 1 356 688        | 1 465 501        |
| Lager av innkjøpte handelsvarer              | 4 878 378        | 4 351 532        |
| <b>Sum varelager</b>                         | <b>6 235 066</b> | <b>5 817 033</b> |



## Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Theatercafeen AS pr. 31.12 består av:

|                 | Antall        | Pålydende | Bokført          |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 11 400        | 100,0     | 1 140 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>11 400</b> |           | <b>1 140 000</b> |

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

|  | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|--|----------|-----------|-------------|
| Hotell- og Restauranhuset Continental AS | 11 400   | 100,0     | 100,0       |

## Note 7 Egenkapital

|                      | Aksjekapital     | Annen egenkapital | Sum egenkapital  |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2020       | 1 140 000        | 2 738 929         | 3 878 929        |
| Årets resultat       |                  | -689 816          | -689 816         |
| <b>Pr 31.12.2021</b> | <b>1 140 000</b> | <b>2 049 114</b>  | <b>3 189 114</b> |

## Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

|  | 2021              | 2020             |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Fordringer</b>                        |                   |                  |
| Continental Holding AS                   | 1 077 695         | 6 897            |
| AS Contintalkomplekset                   | 114 100           | 0                |
| Dagligstuen AS                           | 1 737 193         | 0                |
| Continental Bankett og Konferanse AS     | 2 508 451         | 0                |
| Hotel Continental AS                     | 2 762 249         | 0                |
| Skøyen Park AS                           | 2 741 662         | 2 730 739        |
| <b>Sum</b>                               | <b>10 941 349</b> | <b>2 737 636</b> |
| <b>Gjeld</b>                             |                   |                  |
| AS Continentalkomplekset                 | 556 667           | 0                |
| Hotel Continental AS                     | 428 686           | 221 171          |
| Hotell- og Restauranhuset Continental AS | 2 858 611         | 1 015 978        |
| Continental Bankett og Konferanse AS     | 0                 | 540 461          |
| Dagligstuen AS                           | 0                 | 10 131           |
| <b>Sum</b>                               | <b>3 843 963</b>  | <b>1 787 741</b> |

Alle mellomværende er av kortsiktig karakter

## Ansvarlig lån:

Hotell og Restauranhuset Continental AS har ytet et ansvarlig lån på kr 6 000 000



## Note 9 Skatt

| <b>Årets skattekostnad</b>               | <b>2021</b>     | <b>2020</b>     |
|--|-----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                 |                 |
| Betalbar skatt                           | 0               | 0               |
| Endring i utsatt skattefordel            | -192 308        | -624 159        |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>-192 308</b> | <b>-624 159</b> |
| Skattepliktig inntekt:                   |                 |                 |
| Ordinært resultat før skatt              | -882 124        | -2 839 273      |
| Permanente forskjeller                   | 7 995           | 2 190           |
| Endring i midlertidige forskjeller       | 17 214          | -40 841         |
| Mottatt konsernbidrag                    | 0               | 2 730 739       |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>-856 914</b> | <b>-147 185</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |                 |                 |
| Betalbar skatt på årets resultat         | 0               | -600 763        |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag  | 0               | 600 763         |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

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

|   | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       | <b>Endring</b> |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Varige driftsmidler                     | -2 615 134        | -2 597 920        | 17 214         |
| Fordringer                              | -20 000           | -20 000           | 0              |
| <b>Sum</b>                              | <b>-2 635 134</b> | <b>-2 617 920</b> | <b>17 214</b>  |
| Akkumulert fremførbart underskudd       | -1 004 100        | -147 185          | 856 914        |
| <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b> | <b>-3 639 234</b> | <b>-2 765 105</b> | <b>874 128</b> |
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>       | <b>-800 631</b>   | <b>-608 323</b>   | <b>192 308</b> |

## Note 10 Likvider

Selskapet er med i konsernkontosystemet med Hotell- og Restauranhuset Continental AS som hovedselskap. Innestående i konsernkontosystemet presenteres som bankinnskudd i selskapets regnskap. Gjeld i konsernkontosystemet presenteres som gjeld til kredittinstitusjoner i selskapets regnskap.

|   | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|------------------|------------------|
| Innestående konsernkontosystem            | 0                | 3 239 132        |
| Skattetrekksmidler                        | 3 485 347        | 1 786 551        |
| Øvrige bankinnskudd og kontanter          | 34 375           | 34 375           |
| <b>Sum bankinnskudd og kontanter</b>      | <b>3 519 722</b> | <b>5 060 058</b> |
| Gjeld konsernkontosystem                  | 1 120 474        | 0                |
| <b>Sum gjeld til kredittinstitusjoner</b> | <b>1 120 474</b> | <b>0</b>         |



**Note 11 Offentlige tilskudd**

I forbindelse med Covid-19 har selskapet søkt kompensasjonsordningen, og fått innvilget tilskudd med kr 3 575 547.

Selskapet har i tillegg mottatt lønnskompensasjon og skjenkestøtte med totalt kr 2 319 412.