



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Elisabeth Brochmann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 27.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	89 748 567	73 886 167
Annen driftsinntekt			1 563 334
<b>Sum inntekter</b>		<b>89 748 567</b>	<b>75 449 501</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		25 275 766	22 080 960
Lønnskostnad m.m.	3	40 358 449	34 428 417
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 394 779	1 048 120
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	20 298 645	18 242 036
<b>Sum kostnader</b>		<b>87 327 638</b>	<b>75 799 533</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 420 928</b>	<b>-350 032</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		92 168	32 567
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>92 168</b>	<b>32 567</b>
Annen rentekostnad		545 629	246 949
Annen finanskostnad		12 513	889
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>558 142</b>	<b>247 838</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-465 974</b>	<b>-215 271</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 954 955</b>	<b>-565 302</b>
Skattekostnad på resultat	5	432 188	-121 560
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 074 404	
Avsatt til annen egenkapital		448 363	
Overført fra annen egenkapital			-443 742
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	367 729	496 880
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>367 729</b>	<b>496 880</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	1 312 463	1 729 720
Driftsløsøre, inventar o.l	4	7 691 428	4 412 645
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 003 891</b>	<b>6 142 365</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 371 620</b>	<b>6 639 245</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7	<b>7 085 437</b>	<b>7 931 296</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 636 737	1 707 652
Andre kortsiktige fordringer		564 113	530 054
Konsernfordringer	8	26 599 478	26 339 991
<b>Sum fordringer</b>		<b>28 800 327</b>	<b>28 577 697</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l	9	4 535 351	3 959 920
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 535 351</b>	<b>3 959 920</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 421 115</b>	<b>40 468 913</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Aksjekapital	6, 10	1 140 000	1 140 000
Beholdning av egne aksjer	10		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 140 000</b>	<b>1 140 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 561 655	3 113 292
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 561 655</b>	<b>3 113 292</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 701 655</b>	<b>4 253 292</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<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	9	3 894 245	3 987 911
Leverandørgjeld		8 881 797	7 601 890
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		12 600 988	9 295 623
Kortsiktig konserngjeld	8	6 927 383	9 809 389
Annen kortsiktig gjeld		6 786 666	6 160 052
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>39 091 080</b>	<b>36 854 866</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>45 091 080</b>	<b>42 854 866</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 617341

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Elisabeth Brochmann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	89 748 567	73 886 167
Annen driftsinntekt			1 563 334
<b>Sum inntekter</b>		<b>89 748 567</b>	<b>75 449 501</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		25 275 766	22 080 960
Lønnskostnad m.m.	3	40 358 449	34 428 417
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 394 779	1 048 120
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	20 298 645	18 242 036
<b>Sum kostnader</b>		<b>87 327 638</b>	<b>75 799 533</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 420 928</b>	<b>-350 032</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		92 168	32 567
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>92 168</b>	<b>32 567</b>
Annen rentekostnad		545 629	246 949
Annen finanskostnad		12 513	889
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>558 142</b>	<b>247 838</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-465 974</b>	<b>-215 271</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	432 188	-121 560
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 074 404	
Avsatt til annen egenkapital		448 363	
Overført fra annen egenkapital			-443 742



Sum overføringer og  
disponeringer

1 522 767

-443 742



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	367 729	496 880
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>367 729</b>	<b>496 880</b>

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	4	1 312 463	1 729 720
Driftsløsøre, inventar o.l	4	7 691 428	4 412 645
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 003 891</b>	<b>6 142 365</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 371 620</b>	<b>6 639 245</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>	7	<b>7 085 437</b>	<b>7 931 296</b>
------------------	---	------------------	------------------

##### Fordringer

Kundefordringer		1 636 737	1 707 652
Andre kortsiktige fordringer		564 113	530 054
Konsernfordringer	8	26 599 478	26 339 991
<b>Sum fordringer</b>		<b>28 800 327</b>	<b>28 577 697</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l	9	4 535 351	3 959 920
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 535 351</b>	<b>3 959 920</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 421 115</b>	<b>40 468 913</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 10	1 140 000	1 140 000
Beholdning av egne aksjer	10		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 140 000</b>	<b>1 140 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	3 561 655	3 113 292
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 561 655</b>	<b>3 113 292</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 701 655</b>	<b>4 253 292</b>
------------------------	--	------------------	------------------



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<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	9	3 894 245	3 987 911
Leverandørgjeld		8 881 797	7 601 890
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		12 600 988	9 295 623
Kortsiktig konsemgjeld	8	6 927 383	9 809 389
Annen kortsiktig gjeld		6 786 666	6 160 052
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>39 091 080</b>	<b>36 854 866</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>45 091 080</b>	<b>42 854 866</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>



Organisasjonsnr: 987 903 937  
THEATERCAFEEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
37.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



## 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 årsregnskapet for Theatercafeen AS som viser et overskudd på kr 1 522 767. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 2023 og av dets resultater 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 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.

#### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

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

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Mazars AS  
Org. no. 979 605 994



## mazars

### Ledelsens 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 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.

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

Oslo, 5. juni 2024  
Mazars AS

Rune Jalving  
statsautorisert revisor



## ÅRSBERETNING 2023

### FOR

### THEATERCAFEEN AS

Theatercafeen AS sitt formål er restaurantdrift. Selskapet holder til i Oslo.  
Totale driftsinntekter i 2023 beløper seg til Tnok 89.749.

*Årets resultat:* Overskuddet i 2023 er Tnok 1.523. Ordinære avskrivninger i 2023 er Tnok 1.395. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av resultatet i 2023 og stillingen per 31.12.2023.

Styret har foreslått følgende disponering av årets resultat:

Avgitt konsernbidrag	Kr 1.074.404
Avsatt til annen egenkapital	Kr 448.363
Total	<u>Kr 1.522.767</u>

Selskapet har en egenkapital på Tnok 4.702 per 31.12.2023.

Selskapet har et ansvarlig lån fra morselskapet på Tnok 6.000.

Selskapets bankinnskudd per 31.12.2023 er Tnok 4 535 og likviditeten anses som god.

*Arbeidsmiljø:* I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets medarbeidere. For 2023 er det totale sykefraværet 4,1 % (basert på RTV-statistikk). Det har ikke vært noen hendelser som har medført sykefravær i 2023.

*Likestilling:* Theatercafeen har 112 medarbeidere, hvorav 43 kvinner og 69 menn (alle nivåer inkludert). Daglig leder er kvinne.

Ved rekruttering vil den mest kompetente og best egnede søker få tilbud om stillingen, uavhengig av kjønn.

*Ytre miljø:* Selskapet er bevisst sitt direkte og indirekte miljøavtrykk og jobber aktivt for å redusere dette.

*Aktsomhetsvurdering:* Redegjørelse for aktsomhetsvurdering er tilgjengelig på selskapets hjemmesider ([www.hotelcontinental.no/kontakt/kontakt-apenhetsloven](http://www.hotelcontinental.no/kontakt/kontakt-apenhetsloven))

*Finansiell risiko:* Selskapet har få transaksjoner i utenlandsk valuta, og valutarisikoen er derfor begrenset. Kredittrisikoen er også begrenset siden det normal sett ikke gis kreditt.




*Framtidsutsikter:*

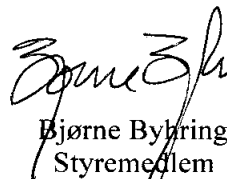
Theatercafeen vil fortsette oppgraderingen av sitt restauranttilbud for å møte gjestenes forventninger og økende konkurranse.


Etter styrets oppfatning er forutsetningen for fortsatt drift tilstede og årsregnskapet for 2023 er satt opp under denne forutsetningen.


Selskapet har ikke tegnet styreforsikring.


Oslo, 5. juni 2024


  
Elisabeth C. Brochmann  
Styreleder/Daglig leder

  
Bjørne Byhring  
Styremedlem

  
Espen Karlsen  
Styremedlem

  
Caroline Brochmann Byhring  
Styremedlem

  
Christen Brochmann Byhring  
Styremedlem

  
Claes-Erik Skog  
Styremedlem



# Årsregnskap 2023 Theatercafeen AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 987 903 937



### Theatercafeen AS

Resultatregnskap for 2023

	Note	2023	2022
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Salgsinntekt	2	89 748 567	73 886 167
Annen driftsinntekt		0	1 563 334
<b>SUM DRIFTSINNEKTER</b>		<b>89 748 567</b>	<b>75 449 501</b>
Varekostnad		25 275 766	22 080 960
Lønnskostnad m.m.	3	40 358 449	34 428 417
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 394 779	1 048 120
Annen driftskostnad	3	20 298 645	18 242 036
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>87 327 638</b>	<b>75 799 533</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>2 420 928</b>	<b>-350 032</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		92 168	32 567
Annen rentekostnad		545 629	246 949
Annen finanskostnad		12 513	889
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>		<b>-465 974</b>	<b>-215 271</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 954 955</b>	<b>-565 302</b>
Skattekostnad på resultat	5	432 188	-121 560
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>6</b>	<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>
<b>OPPLYSNINGER OM RESULTATDISPONERINGER</b>			
Avsatt konsernbidrag		1 074 404	0
Avsatt til annen egenkapital		448 363	0
Overført fra annen egenkapital		0	443 742
<b>SUM DISPONERT</b>		<b>1 522 767</b>	<b>-443 742</b>



### Theatercafeen AS

Balanse pr. 31. desember 2023


	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	367 729	496 880
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>367 729</b>	<b>496 880</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	1 312 463	1 729 720
Driftsløsøre, inventar o.l	4	7 691 428	4 412 645
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 003 891</b>	<b>6 142 365</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>9 371 620</b>	<b>6 639 245</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>	7	<b>7 085 437</b>	<b>7 931 296</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 636 737	1 707 652
Andre kortsiktige fordringer		564 113	530 054
Konsernfordringer	8	26 599 478	26 339 991
<b>Sum fordringer</b>		<b>28 800 327</b>	<b>28 577 697</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l	9	4 535 351	3 959 920
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>40 421 115</b>	<b>40 468 913</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>




### Theatercafeen AS

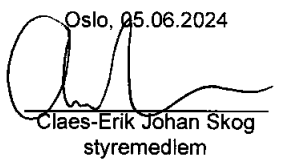
Balanse pr. 31. desember 2023

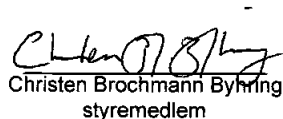
	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 10	1 140 000	1 140 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 140 000</b>	<b>1 140 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 561 655	3 113 292
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 561 655</b>	<b>3 113 292</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>4 701 655</b>	<b>4 253 292</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	9	3 894 245	3 987 911
Leverandørgjeld		8 881 797	7 601 890
Skyldige offentlige avgifter		12 600 988	9 295 623
Konserngjeld	8	6 927 383	9 809 389
Annen kortsiktig gjeld		6 786 666	6 160 052
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>39 091 080</b>	<b>36 854 866</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>45 091 080</b>	<b>42 854 866</b>
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>		<b>49 792 736</b>	<b>47 108 159</b>

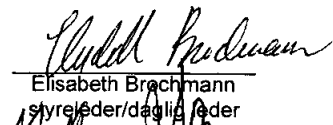
  
Bjørne Byhring  
styremedlem


  
Caroline Brochmann Byhring  
styremedlem

Oslo, 05.06.2024

  
Claes-Erik Johan Skog  
styremedlem

  
Christen Brochmann Byhring  
styremedlem

  
Elisabeth Brochmann  
styreleder/daglig leder

  
Arne Espen Karlsen  
styremedlem



## Indirekte kontantstrøm

Theatercafeen AS

	Note	2023	2022
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>			
Resultat før skattekostnad		1 954 955	-565 302
Ordinære avskrivninger	4	1 394 779	1 048 120
Endring i varelager	7	845 859	-1 696 230
Endring i kundefordringer		70 916	-907 828
Endring i leverandørgjeld		1 279 907	4 739 852
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-621 015	-777 217
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>		<b>4 925 401</b>	<b>1 841 395</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	25 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	4	4 256 304	4 293 635
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		<b>-4 256 304</b>	<b>-4 268 635</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld		0	2 867 438
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		93 666	0
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>-93 666</b>	<b>2 867 438</b>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	9	575 431	440 198
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel	9	3 959 920	3 519 722
<b>Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt</b>		<b>4 535 351</b>	<b>3 959 920</b>



## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og God regnskapsskikk .

### 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.

### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremier anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

## Note 2 Salgsinntekter (i MNOK)

	2023	2022
<b>Pr. Virksomhetsområde</b>		
Varesalg restauranter	90,3	74,3
Diverse inntekter	0,1	0,2
Kredittkortprovisjon	-0,7	-0,6
<b>Sum</b>	<b>89,7</b>	<b>73,9</b>



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

### Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	31 024 376	26 840 476
Arbeidsgiveravgift	7 464 923	5 298 080
Pensjonskostnader	1 226 798	1 620 320
Andre ytelser	642 351	669 541
<b>Sum</b>	<b>40 358 449</b>	<b>34 428 417</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 80 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.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 90 000 eks. mva.  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 26 000 eks. mva.

## Note 4 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Totalt
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	14 561 692	14 531 879	29 093 571
Tilgang kjøpte anleggsmidler	225 531	4 030 773	4 256 304
<b>Anskaffelseskost 31.12.2023</b>	<b>14 787 223</b>	<b>18 562 652</b>	<b>33 349 875</b>
Akumulerte avskrivninger pr. 01.01.2023	13 265 539	9 685 666	22 951 205
Bokført verdi 01.01.2023	1 296 153	4 846 212	6 142 365
Tilgang i året	225 531	4 030 773	4 256 304
Årets avskrivning og nedskrivning	209 221	1 185 558	1 394 779
<b>Bokført verdi 31.12.2023</b>	<b>1 312 463</b>	<b>7 691 428</b>	<b>9 003 891</b>
Økonomisk levetid	10 år	3/5/10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Selskapet leier lokal av søsterselskap, leie 2023 er kostnadsført med kr 8 407 012



## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	303 037	-425 311
Endring i utsatt skattefordel	129 151	303 751
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>432 188</b>	<b>-121 560</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 954 955	-565 302
Permanente forskjeller	9 537	12 760
Endring i midlertidige forskjeller	-587 050	-376 590
Mottatt konsernbidrag	0	1 933 232
Avgitt konsernbidrag	-1 377 441	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-1 004 100
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	303 037	-425 311
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-303 037	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	425 311
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	1 954 955	-565 302
Beregnet skatt av resultat før skatt	430 090	-124 367
Skatteeffekt av permanente forskjeller	2 098	2 807
<b>Sum</b>	<b>432 188</b>	<b>-121 559</b>
Effektiv skattesats	22,1 %	21,5 %

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-1 588 322	-2 225 372	-637 050
Fordringer	-83 172	-33 172	50 000
<b>Sum</b>	<b>-1 671 494</b>	<b>-2 258 544</b>	<b>-587 050</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-1 671 494</b>	<b>-2 258 544</b>	<b>-587 050</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-367 729</b>	<b>-496 880</b>	<b>-129 151</b>

## Note 6 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2022	1 140 000	3 113 292	4 253 292
Årets resultat		1 522 767	1 522 767
Konsernbidrag avgitt		-1 074 404	-1 074 404
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>1 140 000</b>	<b>3 561 655</b>	<b>4 701 655</b>



## Note 9 Varer

Varelager	2023	2022
Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater	1 663 087	2 098 249
Lager av innkjøpte handelsvarer	5 422 349	5 833 047
<b>Sum varelager</b>	<b>7 085 437</b>	<b>7 931 296</b>

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

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Continental Holding AS	1 325 016	2 568 219
AS Contintalkomplekset	5 502 393	2 047 332
Dagligstuen AS	4 050 883	7 414 963
Continental Bankett og Konferanse AS	0	6 588 602
Hotel Continental AS	15 721 186	7 720 875
<b>Sum</b>	<b>26 599 478</b>	<b>26 339 991</b>
<b>Gjeld</b>		
AS Continentalkomplekset	1 844 809	4 174 998
Hotel Continental AS	1 000 195	0
Hotell- og Restauranhuset Continental AS	4 082 379	5 634 391
<b>Sum</b>	<b>6 927 383</b>	<b>9 809 389</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 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.

	2023	2022
Skattetrekksmidler	4 501 976	3 925 545
Øvrige bankinnskudd og kontanter	33 375	34 375
<b>Sum bankinnskudd og kontanter</b>	<b>4 535 351</b>	<b>3 959 920</b>
Gjeld konsernkontosystem	3 894 245	3 987 911
<b>Sum gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>3 894 245</b>	<b>3 987 911</b>



## Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Theatercafeen AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
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:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Hotell- og Restauranhuset Continental AS	11 400	100,0	100,0

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Continental Holding AS, som har adresse Stortingsgaten 24, 0161 Oslo.