



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 521 390
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COMFORT HOTEL HOLBERG AS
Forretningsadresse: Strandgaten 190
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 11.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	15 403 524	30 975 883
Sum inntekter		15 403 524	30 975 883
Kostnader			
Varekostnad		1 235 526	2 245 144
Lønnskostnad	3, 11	5 088 062	9 520 691
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 703 748	1 611 208
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	3, 4, 5	13 677 757	18 697 122
Sum kostnader		21 705 093	32 074 165
Driftsresultat		-6 301 569	-1 098 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		977	1 260
Sum finansinntekter		977	1 260
Rentekostnad til foretak i samme konsern		273 998	267 899
Annen rentekostnad		7 433	4 652
Annen finanskostnad		86 884	86 934
Sum finanskostnader		368 315	359 485
Netto finans		-367 338	-358 225
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 668 907	-1 456 507
Skattekostnad	8	-1 452 686	-314 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 216 221	-1 141 781
Årsresultat		-5 216 221	-1 141 781
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 216 221	-1 141 781
Totalresultat		-5 216 221	-1 141 781



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	20 591	
Sum immaterielle eiendeler		20 591	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	6 297 481	7 866 672
Sum varige driftsmidler		6 297 481	7 866 672
Sum anleggsmidler		6 318 072	7 866 672
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	79 248	137 639
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	7 194	349 487
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	20 932 091	1 768 536
Sum fordringer		20 939 285	2 118 023
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 241	11 076
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 241	11 076
Sum omløpsmidler		21 023 774	2 266 738
SUM EIENDELER		27 341 846	10 133 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	7	18 912 174	5 053 720



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		19 212 174	5 353 720
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-10 081 055	-4 864 834
Sum opptjent egenkapital		-10 081 055	-4 864 834
Sum egenkapital		9 131 119	488 886
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	11		
Utsatt skatt	8		61 762
Sum avsetninger for forpliktelser			61 762
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	61 762
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	203 351	683 977
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		188 557	360 776
Annen kortsiktig gjeld	9	17 818 819	8 538 009
Sum kortsiktig gjeld		18 210 727	9 582 762
Sum gjeld		18 210 727	9 644 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 341 846	10 133 410



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 862392

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 521 390
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COMFORT HOTEL HOLBERG AS
Forretningsadresse: Strandgaten 190
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 25.10.2021



Organisasjonsnr: 960 521 390
COMFORT HOTEL HOLBERG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	15 403 524	30 975 883
Sum inntekter		15 403 524	30 975 883
Kostnader			
Varekostnad		1 235 526	2 245 144
Lønnskostnad	3, 11	5 088 062	9 520 691
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 703 748	1 611 208
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	3, 4, 5	13 677 757	18 697 122
Sum kostnader		21 705 093	32 074 165
Driftsresultat		-6 301 569	-1 098 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		977	1 260
Sum finansinntekter		977	1 260
Rentekostnad til foretak i samme konsern		273 998	267 899
Annen rentekostnad		7 433	4 652
Annen finanskostnad		86 884	86 934
Sum finanskostnader		368 315	359 485
Netto finans		-367 338	-358 225
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 668 907	-1 456 507
Skattekostnad	8	-1 452 686	-314 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 216 221	-1 141 781
Årsresultat		-5 216 221	-1 141 781
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 216 221	-1 141 781
Totalresultat		-5 216 221	-1 141 781



Organisasjonsnr: 960 521 390
COMFORT HOTEL HOLBERG AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	8	20 591	
Sum immaterielle eiendeler		20 591	

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 10	6 297 481	7 866 672
Sum varige driftsmidler		6 297 481	7 866 672

Sum anleggsmidler		6 318 072	7 866 672
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	10	79 248	137 639
------------------	----	---------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	9, 10	7 194	349 487
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	20 932 091	1 768 536
Sum fordringer		20 939 285	2 118 023

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 241	11 076
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 241	11 076

Sum omløpsmidler		21 023 774	2 266 738
-------------------------	--	-------------------	------------------

SUM EIENDELER		27 341 846	10 133 410
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital	7	18 912 174	5 053 720
Sum innskutt egenkapital		19 212 174	5 353 720

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	-10 081 055	-4 864 834
Sum opptjent egenkapital		-10 081 055	-4 864 834

Sum egenkapital		9 131 119	488 886
------------------------	--	------------------	----------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	11		
Utsatt skatt	8		61 762
Sum avsetninger for forpliktelser			61 762
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	61 762
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	203 351	683 977
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		188 557	360 776
Annen kortsiktig gjeld	9	17 818 819	8 538 009
Sum kortsiktig gjeld		18 210 727	9 582 762
Sum gjeld		18 210 727	9 644 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 341 846	10 133 410



Organisasjonsnr: 960 521 390
COMFORT HOTEL HOLBERG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Comfort Hotel Holberg AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Comfort Hotel Holberg AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 5 216 221. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på omtale i note til årsregnskapet som beskriver hvordan selskapet påvirkes av spredningen av coronaviruset (Covid-19). Videre fremgår det at utarbeidede prognoser inneholder betydelige usikkerhetsfaktorer knyttet til hvor store og langvarige de økonomiske effektene blir, samt hvordan tilgang til kapital blir i denne perioden. Disse forholdene indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 med revisjonen 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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

Pemneo Dokumentnøkkel: 672K8-30CZC-QQEJW-P3ZFF-QKN47-Z0KNT



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Comfort Hotel Holberg AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår 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 den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 31. august 2021
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 672K8-30CZC-QQEJW-P3ZFF-QKN47-Z0KN7



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Sylvi Annie Bjørnslett

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-3038615

IP: 88.95.xxx.xxx

2021-09-23 06:11:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 672K8-30CZC-QQEJW-P3ZFF-QKN47-Z0KNT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.


Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Resultatregnskap			
Comfort Hotel Holberg AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Driftsinntekter	2	<u>15.403.524</u>	<u>30.975.883</u>
Varekostnad		1.235.526	2.245.144
Lønnskostnad	3, 11	5.088.062	9.520.691
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1.703.748	1.611.208
Annen driftskostnad	3, 4, 5	13.677.757	18.697.122
Sum driftskostnader		<u>21.705.093</u>	<u>32.074.165</u>
Driftsresultat		<u>-6.301.569</u>	<u>-1.098.282</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		977	1.260
Rentekostnad til foretak i samme konsern		273.998	267.899
Annen rentekostnad		7.433	4.652
Annen finanskostnad		86.884	86.934
Resultat av finansposter		<u>-367.338</u>	<u>-358.225</u>
Årsresultat før skattekostnad		-6.668.907	-1.456.507
Skattekostnad	8	<u>-1.452.686</u>	<u>-314.726</u>
Årsresultat		<u>-5.216.221</u>	<u>-1.141.781</u>

Comfort Hotel Holberg AS

Side 1


 rkoFQLo-t-SklpK7Is-Y



Balanse			
Comfort Hotel Holberg AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	<u>20.591</u>	<u>0</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>20.591</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	<u>6.297.481</u>	<u>7.866.672</u>
Sum varige driftsmidler		<u>6.297.481</u>	<u>7.866.672</u>
Sum anleggsmidler		<u>6.318.072</u>	<u>7.866.672</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	10	79.248	137.639
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	7.194	349.487
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	<u>20.932.091</u>	<u>1.768.536</u>
Sum fordringer		<u>20.939.285</u>	<u>2.118.023</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5.241	11.076
Sum omløpsmidler		<u>21.023.774</u>	<u>2.266.738</u>
Sum eiendeler		<u>27.341.846</u>	<u>10.133.410</u>


Comfort Hotel Holberg AS

Side 2

 rkoFQLo-t-SklpK7Is-Y



Balanse			
Comfort Hotel Holberg AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	300.000	300.000
Innskutt annen egenkapital	7	18.912.174	5.053.720
Sum innskutt egenkapital		<u>19.212.174</u>	<u>5.353.720</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-10.081.055	-4.864.834
Sum opptjent egenkapital		<u>-10.081.055</u>	<u>-4.864.834</u>
Sum egenkapital		<u>9.131.119</u>	<u>488.886</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	0	61.762
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>61.762</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	203.351	683.977
Skyldig offentlige avgifter		188.557	360.776
Annen kortsiktig gjeld	9	17.818.819	8.538.009
Sum kortsiktig gjeld		<u>18.210.727</u>	<u>9.582.762</u>
Sum gjeld		<u>18.210.727</u>	<u>9.644.524</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27.341.846</u>	<u>10.133.410</u>
Bergen, 31.08.2021			
_____ Torgeir Silseth styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Trine Lise Marsdal styremedlem		_____ Jørgen Hauge Carlsen daglig leder	
Comfort Hotel Holberg AS		Side 3	

 rkoFQLo-t-SklpK7Is-Y



NOTER TIL REGNSKAPET 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-metoden og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

Inntektsføringsprinsipper

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.

Pensjoner

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



Avtalefestet pensjon (AFP)

AFP-forpliktelse innenfor LO/NHO-ordningen er en ytelsesbasert flerforetaksordning. Da denne ikke er målbar, regnskapsføres denne som en innskuddsordning med full kostnadsføring av fremtidig egenandel på førtidspensjoneringstidspunktet.

Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap innenfor Nordic Choice Hospitality Group AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS. Konsernregnskapene kan fås ved henvendelse til henholdsvis Nordic Choice Hospitality Group AS og Strawberry Holding AS på deres kontor i Fredrik Stangs gt 22-24, 0264 Oslo.

Note 2 Driftsinntekter

	2020	2019
Losjionsetning	11.294.230	28.332.992
Varesalg	2.608.661	5.479.788
Andre driftsinntekter	2.868.077	221.015
Inntektsreduksjoner	-1.367.444	-3.057.912
Sum driftsinntekter	15.403.524	30.975.883

Inntektsreduksjonen kommer som følge av innførte restriksjoner i forbindelse med den pågående pandemien. Selskapet har inntektsført NOK 2.705.028 i tilskudd fra kompensasjonsordningen for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	4.295.547	7.989.695
Arbeidsgiveravgift	597.590	1.161.058
Pensjonskostnader (se note 11)	119.952	216.986
Andre ytelser	74.973	152.952
Sum lønnskostnader	5.088.062	9.520.691

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 8 18

Ytelser til ledende personer	Daglig leder 1	Daglig leder 2	Styret
Lønn	821.225	83.219	0
Pensjonskostnader	12.348	0	0
Annen godtgjørelse	35.674	4.172	0

Daglig leder har avtale om resultatavhengig bonus og omfattes av selskapets tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP).

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS fordeler seg slik	2020	2019
Lovpålagt revisjon	46.000	44.000



Note 4 Driftskostnader

	2020	2019
Energi	558.478	787.681
Leie maskiner/utstyr	53.860	28.984
Driftsmateriell	781.702	1.355.963
Vedlikehold	931.638	1.082.425
Husleie (se note 5)	8.813.421	11.219.468
Tap på fordringer	32.802	-6.797
Andre kostnader	2.505.856	4.229.398
Sum driftskostnader	13.677.757	18.697.122

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2020	23.294.505
Tilgang driftsmidler	134.557
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	23.429.062
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2020	17.131.582
Bokført verdi pr. 31.12.2020	6.297.481
Årets avskrivninger	1.703.748
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2020 er belastet med leie på NOK 8.813.421 (i 2019 NOK 11.219.468). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 01.05.2016 og frem til 31.12.2026, med mulighet til forlengelse frem til 2036 på uendrede vilkår.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2020 består av 300 aksjer, pålydende NOK 1.000. Alle aksjene pr 31.12.2020 eies av Choice Hotels & Resorts AS. Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Inskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2020	300.000	5.053.720	-4.864.834	488.886
<u>Årets endring i EK:</u>				
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)		4.858.454		4.858.454
Mottatt konsernbidrag (uten skatt)		9.000.000		9.000.000
Årets resultat			-5.216.221	-5.216.221
EK 31.12.2020	300.000	18.912.174	-10.081.055	9.131.119



Note 8 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-82.353	-1.230
Skatt knyttet til konsernbidrag	-1.370.333	-313.496
Skattekostnad	-1.452.686	-314.726

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2020	2019
Resultat før skattekostnad	-6.668.907	-1.456.507
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-1 467 160	-320 432

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradragsberettigede kostnader	14 474	5 706
Skattekostnad	-1.452.686	-314.726

Effektiv skattesats	21,8 %	21,6 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2020		2019	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	12 398	0	0	71 866
Fordringer	8 193	0	10 104	0
Sum	20.591	0	10.104	71.866
Netto utsatt fordel/forpliktelse i balansen	20.591	0	0	61.762

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

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Kundefordringer	0	20.194
Andre fordringer	17.346.291	1.588.421
Leverandørgjeld	-47.080	-81.759
Annen kortsiktig gjeld	-17.028.731	-6.593.260
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	270.480	-5.066.404

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

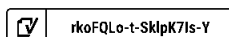
Note 10 Pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Group AS konsernets konsernkontosystem i DNB Bank ASA. Deltagende selskaper er solidarisk ansvarlig for utestående under konsernkontoavtalen. Totale trekkrettigheter er ved avleggelse av regnskapet MNOK 1 750, hvorav MNOK 459 var benyttet pr 31.12.2020. Driftsløsøre, varelager, kundefordringer og fordring i konsernkontosystemet er stilt som sikkerhet for konsernets til enhver tid benyttet trekk på konsernkontosystemet inntil MNOK 1 750.

Bokført verdi av eiendeler stilt som pant	2020	2019
Driftsløsøre	6.297.481	0
Varelager	79.248	0
Kundefordringer	7.194	0
Fordring konsernkontosystem	0	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	6.383.923	0

Comfort Hotel Holberg AS

7





Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Nordic Choice Hospitality Group AS. Deltagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av merverdiavgiften. Tilgode merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2020, NOK 21.190.055. Bokført fordring i selskapet utgjør NOK 533.297.

Note 11 Pensjonskostnader og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne loven. Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning hvor de betaler et fast bidrag til et forsikringsselskap og har ingen ytterligere betalingsforpliktelser. Tilskuddet utgjør 2 % over 1G av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 69.761.

Selskapets ansatte har i henhold til avtale mellom LO og NHO rett til AFP. Selskapet har en reell økonomisk forpliktelse som følge av avtale om ny AFP-ordning. Det foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig informasjon for å muliggjøre innregning av ny forpliktelse i årsregnskapet for 2020. Kostnadsført premie til ordningen i 2020 inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 50.191.

Note 12 Ekstraordinære hendelser i regnskapsåret

I løpet av første kvartal 2020 førte spredningen av koronavirus (Covid-19) til en umiddelbar endring i forretnings situasjonen for Comfort Hotel Holberg AS. Selskapet har opplevd et betydelig fall i omsetning som følge av restriksjonene som er innført.

Restriksjonene som ble innført av myndighetene fra medio mars 2020, rammet med kraftig styrke hele reiseliv- og restaurantbransjen og medførte et de facto forbud mot å drive ordinær virksomhet.

Som følge av situasjonen som oppstod var konsernet og selskapet tidlig ute og iverksatte flere tiltak. Dette førte til permitteringer for flere av våre ansatte. Det ble gjennomført løpende vurdering om hotellet som skal være åpent for gjester eller holdes stengt. Utviklingen viser nå per dato for avleggelse av regnskapet at det er stor sannsynlighet for at markedet gradvis skal tar seg opp igjen. Dette skyldes i hovedsak utrulling av vaksiner i verden.

Det er fremdeles usikkerhet knyttet til hvor lenge Covid-19 pandemien vil vare og hvordan dette vil påvirke virksomheten. Ledelsen forventer en gradvis økning av omsetningen siste halvår 2021 og i 2022.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Groups konsernkontosystem. Virksomhetens videre drift er avhengig av tilførsel av frisk kapital eller mulighet for ytterligere trekk i konsernkontosystemet.

Selskapsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Dette innebærer at styret har vurdert at virksomheten vil klare seg gjennom den pågående krisen, men prognoser og estimater inneholder betydelige usikkerhetsfaktorer knyttet til hvor store og langvarige de økonomiske effektene blir, samt hvordan tilgang til kapital blir i denne perioden. Disse usikkerhetsfaktorene kan føre til betydelig usikkerhet om selskapets evner å fortsette driften.



Verification

Transaction ID	rkoFQLo-t-SklpK7Is-Y
Document	Comfort Hotel Holberg AS årsregnskap 2020.pdf
Pages	8
Sent by	Kjetil Furseth

Signing parties

Torgeir Silseth	torgeir.silseth@choice.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID
Trine Marsdal	trine.marsdal@choice.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID
Espen Syversen	espen.syversen@choice.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID
Jørgen Carlsen	jorgen.carlsen@choice.no	Action: Sign	Method: Norwegian BankID

Activity log

E-mail invitation sent to trine.marsdal@choice.no
2021-08-31 09:01:37 CEST,

E-mail invitation sent to torgeir.silseth@choice.no
2021-08-31 09:01:37 CEST,

E-mail invitation sent to jorgen.carlsen@choice.no
2021-08-31 09:01:37 CEST,

E-mail invitation sent to espen.syversen@choice.no
2021-08-31 09:01:37 CEST,

Clicked invitation link Jørgen Carlsen
Mozilla/5.0 (iPhone; CPU iPhone OS 14_6 like Mac OS X) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) CriOS/92.0.4515.90 Mobile/15E148 Safari/604.1,2021-08-31 09:02:01 CEST,IP address: 213.239.67.142

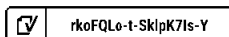
Document signed by Jørgen Hauge Carlsen
Birth date: 1986/10/09,2021-08-31 09:14:46 CEST,

Clicked invitation link Torgeir Silseth
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/85.0.4183.121 Safari/537.36,2021-08-31 10:50:32 CEST,IP address: 185.179.246.62

Document signed by Torgeir Silseth
Birth date: 1963/09/23,2021-08-31 10:50:58 CEST,

Clicked invitation link Espen Syversen
Mozilla/5.0 (Windows NT 6.1; WOW64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/90.0.4430.212 Safari/537.36,2021-08-31 10:52:38 CEST,IP address: 185.179.246.62

Document signed by Espen Vilg Syversen
Birth date: 1984/07/01,2021-08-31 10:53:19 CEST,





Clicked invitation link Trine Marsdal

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/85.0.4183.121 Safari/537.36,2021-08-31
12:04:19 CEST,IP address: 81.166.21.228

Document signed by TRINE LISE MARSDAL

Birth date: 1974/05/17,2021-08-31 12:05:02 CEST,

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

