



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Thomas Brager Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	32 301 581	89 173 417
Annen driftsinntekt	11	1 774 375	
Sum inntekter		34 075 956	89 173 417
Kostnader			
Varekostnad		10 015 197	24 677 320
Lønnskostnad m.m.	3	14 662 614	35 981 133
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 906 663	2 437 161
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	10 354 539	18 274 604
Sum kostnader		36 939 013	81 370 217
Driftsresultat		-2 863 056	7 803 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 306	28 212
Sum finansinntekter		76 306	28 212
Annen rentekostnad		52 523	
Sum finanskostnader		52 523	
Netto finans		23 783	28 212
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 839 273	7 831 411
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-624 159	1 735 783
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 215 114	6 095 628
Årsresultat	7	-2 215 114	6 095 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 215 114	6 095 628
Totalresultat		-2 215 114	6 095 628
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag		-2 129 976	6 149 928
Overført fra annen egenkapital	7	-85 138	-54 300
Sum overføringer og disponeringer		-2 215 114	6 095 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	608 323	584 927
Sum immaterielle eiendeler		608 323	584 927
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	652 092	631 208
Driftsløsøre, inventar o.l	4	2 504 677	3 631 373
Sum varige driftsmidler		3 156 769	4 262 581
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		3 765 092	4 847 509
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	5 817 033	5 298 678
Fordringer			
Kundefordringer		841 809	239 316
Andre kortsiktige fordringer		751 259	1 077 629
Konsernfordringer	8	2 737 636	3 301 414
Sum fordringer		4 330 704	4 618 359
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	10	5 060 058	28 568 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 060 058	28 568 567
Sum omløpsmidler		15 207 796	38 485 604
SUM EIENDELER		18 972 888	43 333 112

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 140 000	1 140 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 140 000	1 140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 738 929	2 824 068
Sum opptjent egenkapital		2 738 929	2 824 068
Sum egenkapital		3 878 929	3 964 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	8	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 953	6 531 068
Betalbar skatt	9		
Skyldige offentlige avgifter		1 843 147	10 721 464
Kortsiktig konserngjeld	8	1 787 741	11 580 071
Annen kortsiktig gjeld		3 647 118	4 536 441
Sum kortsiktig gjeld		9 093 958	33 369 044
Sum gjeld		15 093 958	39 369 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 972 888	43 333 112



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 812403

Enheten

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

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: Thomas Brager Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 13.10.2021



Organisasjonsnr: 987 903 937
THEATERCAFEEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	32 301 581	89 173 417
Annen driftsinntekt	11	1 774 375	
Sum inntekter		34 075 956	89 173 417
Kostnader			
Varekostnad		10 015 197	24 677 320
Lønnskostnad m.m.	3	14 662 614	35 981 133
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 906 663	2 437 161
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	10 354 539	18 274 604
Sum kostnader		36 939 013	81 370 217
Driftsresultat		-2 863 056	7 803 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 306	28 212
Sum finansinntekter		76 306	28 212
Annen rentekostnad		52 523	
Sum finanskostnader		52 523	
Netto finans		23 783	28 212
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-624 159	1 735 783
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 215 114	6 095 628
Årsresultat	7	-2 215 114	6 095 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 215 114	6 095 628
Totalresultat		-2 215 114	6 095 628
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-2 129 976	6 149 928
Overført fra annen egenkapital	7	-85 138	-54 300
Sum overføringer og disponeringer		-2 215 114	6 095 628





Organisasjonsnr: 987 903 937
THEATERCAFEEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	9	608 323	584 927
Sum immaterielle eiendeler		608 323	584 927

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	4	652 092	631 208
Driftsløsøre, inventar o.l	4	2 504 677	3 631 373
Sum varige driftsmidler		3 156 769	4 262 581

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		3 765 092	4 847 509

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	5	5 817 033	5 298 678
------------------	---	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer		841 809	239 316
Andre kortsiktige fordringer		751 259	1 077 629
Konsernfordringer	8	2 737 636	3 301 414
Sum fordringer		4 330 704	4 618 359

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l	10	5 060 058	28 568 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 060 058	28 568 567

Sum omløpsmidler		15 207 796	38 485 604
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		18 972 888	43 333 112
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	1 140 000	1 140 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 140 000	1 140 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	7	2 738 929	2 824 068
Sum opptjent egenkapital		2 738 929	2 824 068
Sum egenkapital		3 878 929	3 964 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	8	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 953	6 531 068
Betalbar skatt	9		
Skyldige offentlige avgifter		1 843 147	10 721 464
Kortsiktig konserngjeld	8	1 787 741	11 580 071
Annen kortsiktig gjeld		3 647 118	4 536 441
Sum kortsiktig gjeld		9 093 958	33 369 044
Sum gjeld		15 093 958	39 369 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 972 888	43 333 112



Organisasjonsnr: 987 903 937
THEATERCAFEEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
37.00



Årsregnskap 2020 Theatercafeen AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet

Org.nr.: 987 903 937



ÅRSBERETNING 2020

FOR

THEATERCAFEEN AS

Theatercafeen AS sitt formål er restaurantdrift. Selskapet holder til i Oslo. Totale driftsinntekter i 2020 beløper seg til Tnok 34.076.

Årets resultat: Underskuddet i 2020 er Tnok 2.215. Ordinære avskrivninger i 2020 er Tnok 1.907. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av resultatet i 2020 og stillingen per 31.12.2020.

Styret har foreslått følgende dekning av årets underskudd:

Mottatt konsernbidrag	Kr 2.129.976
Overført fra annen egenkapital	<u>Kr 85.138</u>
Total	<u>Kr 2.215.114</u>

Selskapet har en egenkapital på Tnok 3.879 per 31.12.2020.

Selskapet har fortsatt et ansvarlig lån fra morselskapet på Tnok 6.000.

Arbeidsmiljø: I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets medarbeidere. For 2020 er det totale sykefraværet 7,1 % (basert på RTV-statistikk). Det har ikke vært noen hendelser som har medført sykefravær i 2019.

Likestilling: Theatercafeen har 97 medarbeidere, hvorav 43 kvinner og 54 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: Påvirkningen fra restauranten på det ytre miljø er ubetydelig.

Finansiell risiko: Selskapet har få transaksjoner i utenlandsk valuta, og valutarisikoen er derfor begrenset. Kredittrisikoen er også begrenset siden selskapet ikke har noen dominerende kunder.

Framtidsutsikter: Som følge av Coronapandemien har selskapet måttet innstille driften i perioden 13.03.2020-08.05.2020 og i perioden 9.11-31.12.2020. Som følge av



dette har styret (og daglig leder) foretatt en rekke grep for å begrense tapene i perioden hvor (full) drift ikke var mulig. Selskapet har fra og med 13.03.2020-08.05.2020 og fra og med 9. november stengt restauranten og permittert alle ansatte. Daglig leder har vært i kontakt med selskapets faste leverandører og kommunisert situasjonen. Selskapet har fått avklart lånefasiliteter med sine bankforbindelser og selskapet vil gjennom sin likvidbeholdning kunne fortsette driften på nåværende tidspunkt.

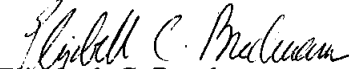
Styret og daglig leder følger opp alle tiltak som blir satt i gang av myndighetene for å utnytte de mulighetene disse gir. Med bakgrunn i de tiltak som er iverksatt mener styret at fortsatt drift kan legges til grunn.

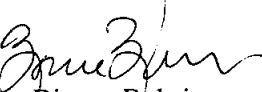
Selskapet har gjenåpnet 28. mai 2021.


For øvrig vil Theatercafeen fortsette oppgraderingen av sitt restauranttilbud for å møte gjestenes fremtidige kvalitetskrav og økende konkurranse.

Etter styrets oppfatning er forutsetningen for fortsatt drift til stede og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.


Oslo, 21. juni 2021


Elisabeth C. Brochmann
Styreleder/Daglig leder


Bjørne Byhring
Styremedlem


Ole Martin Alfsen
Styremedlem


Gyvind Bruland
Ansattrepresentant


Claes Erik Johan Skog
Ansattrepresentant



Theatercafeen AS

Resultatregnskap for 2020

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt	2	32 301 581	89 173 417
Annen driftsinntekt	11	1 774 375	0
SUM DRIFTSINNEKTER		34 075 956	89 173 417
Varekostnad		10 015 197	24 677 320
Lønnskostnad m.m.	3	14 662 614	35 981 133
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 906 663	2 437 161
Annen driftskostnad	3	10 354 539	18 274 604
SUM DRIFTSKOSTNADER		36 939 013	81 370 217
DRIFTSRESULTAT		-2 863 056	7 803 199
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		76 306	28 212
Annen rentekostnad		52 523	0
RESULTAT AV FINANSPOSTER		23 783	28 212
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-2 839 273	7 831 411
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-624 159	1 735 783
ÅRSRESULTAT	7	-2 215 114	6 095 628
OPPLYSNINGER OM RESULTATDISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		2 129 976	0
Avsatt konsernbidrag		0	6 149 928
Overført fra annen egenkapital	7	85 138	54 300
SUM DISPONERT		-2 215 114	6 095 628



Theatercafeen AS

Balanse pr. 31. desember 2020

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	608 323	584 927
Sum immaterielle eiendeler		608 323	584 927
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	652 092	631 208
Driftsløsøre, inventar o.l	4	2 504 677	3 631 373
Sum varige driftsmidler		3 156 769	4 262 581
SUM ANLEGGSMIDLER		3 765 092	4 847 509
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	5 817 033	5 298 678
Fordringer			
Kundefordringer		841 809	239 316
Andre kortsiktige fordringer		751 259	1 077 629
Konsernfordringer	8	2 737 636	3 301 414
Sum fordringer		4 330 704	4 618 359
Bankinnskudd, kontanter o.l	10	5 060 058	28 568 567
SUM OMLØPSMIDLER		15 207 796	38 485 604
SUM EIENDELER		18 972 888	43 333 112




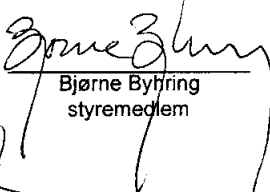
Theatercafeen AS

Balanse pr. 31. desember 2020

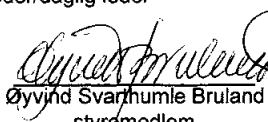
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 140 000	1 140 000
Sum innskutt egenkapital		1 140 000	1 140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 738 929	2 824 068
Sum opptjent egenkapital		2 738 929	2 824 068
SUM EGENKAPITAL		3 878 929	3 964 068
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	8	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 815 953	6 531 068
Skyldige offentlige avgifter		1 843 147	10 721 464
Konserngjeld	8	1 787 741	11 580 071
Annen kortsiktig gjeld		3 647 118	4 536 441
Sum kortsiktig gjeld		9 093 958	33 369 044
SUM GJELD		15 093 958	39 369 044
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		18 972 888	43 333 112

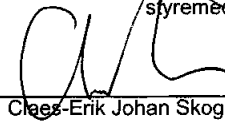
Oslo, 21.06.2021


Elisabeth Caroline Brochmann
styreleder/daglig leder


Bjørne Bytting
styremedlem


Ole Martin Alfsen
styremedlem


Øyvind Svarthumle Bruland
styremedlem


Claes-Erik Johan Skog
styremedlem



Indirekte kontantstrøm

Theatercafeen AS

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-2 839 273	7 831 411
Ordinære avskrivninger	4	1 906 663	2 437 161
Endring i varelager	5	-518 355	-1 224 995
Endring i kundefordringer		-602 494	1 343 957
Endring i leverandørgjeld		-4 715 115	-441 182
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-15 939 083	227 091
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-22 707 657	10 173 443
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	4	800 851	673 769
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-800 851	-673 769
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	10	-23 508 508	9 499 674
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel	10	28 568 567	19 068 893
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		5 060 058	28 568 567



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)

	2020	2019
Pr. Virksomhetsområde		
Varesalg restauranter	32,4	87,2
Diverse inntekter	0,1	2,7
Kredittkortprovisjon	-0,2	-0,7
Sum	32,3	89,2



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

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	11 401 740	28 884 509
Arbeidsgiveravgift	2 659 079	5 390 278
Pensjonskostnader	542 410	1 036 102
Andre ytelser	59 385	670 244
Sum	14 662 614	35 981 133

Selskapet har i 2020 sysselsatt 37 årsverk.

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

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 75 000 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. 01.01.2020	12 634 220	13 615 799	26 250 019
Tilgang kjøpte anleggsmidler	652 092	148 759	800 851
Anskaffelseskost 31.12.2020	13 286 312	13 764 558	27 050 870
Akumulerte avskrivninger pr. 31.12.2020	12 634 220	11 259 881	23 894 101
Bokført verdi 01.01.2020	631 208	3 631 373	4 262 581
Tilgang i året	652 092	148 759	800 851
Årets avskrivning og nedskrivning	631 208	1 275 455	1 906 663
Bokført verdi 31.12.2020	652 092	2 504 677	3 156 769
Økonomisk levetid	10 år	3/5/10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 Varer

Varelager	2020	2019
Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater	1 465 501	1 428 387
Lager av innkjøpte handelsvarer	4 351 532	3 870 291
Sum varelager	5 817 033	5 298 678



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Theatercafeen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	11 400	100,0	1 140 000
Sum	11 400		1 140 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 140 000	2 824 068	3 964 068
Årets resultat		-2 215 114	-2 215 114
Konsernbidrag mottatt		2 129 976	2 129 976
Pr 31.12.2020	1 140 000	2 738 929	3 878 929

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

	2020	2019
Fordringer		
Continental Tobakk AS	6 897	126 140
Dagligstuen AS	0	1 070 822
Continental Bankett og Konferanse AS	0	871 799
Hotel Continental AS	0	1 232 653
Skøyen Park AS	2 730 739	
Sum	2 737 636	3 301 414
Gjeld		
AS Continentalkomplekset	0	1 817 307
Continental Tobakk AS	0	281 882
Hotel Continental AS	221 171	7 884 523
Hotell- og Restauranthuset Continental AS	1 015 978	1 596 359
Continental Bankett og Konferanse AS	540 461	0
Dagligstuen AS	10 131	0
Sum	1 787 741	11 580 071

Alle mellomværende er av kortsiktig karakter

Ansvarlig lån:

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



Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-624 159	1 735 783
Skattekostnad ordinært resultat	-624 159	1 735 783
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 839 273	7 831 411
Permanente forskjeller	2 190	58 514
Endring i midlertidige forskjeller	-40 841	-5 402
Mottatt konsernbidrag	2 730 739	0
Avgitt konsernbidrag	0	-7 884 523
Skattepliktig inntekt	-147 185	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-600 763	1 734 595
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-1 734 595
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	600 763	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-2 597 920	-2 638 761	-40 841
Fordringer	-20 000	-20 000	0
Sum	-2 617 920	-2 658 761	-40 841
Akkumulert fremførbart underskudd	-147 185	0	147 185
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 765 105	-2 658 761	106 344
Utsatt skattefordel (22 %)	-608 323	-584 927	23 396

Note 10 Likvider

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

	2020	2019
Innstående konsernkontosystem	3 239 132	24 732 563
Skattetrekkmidler	1 786 551	3 801 428
Øvrige bankinnskudd og kontanter	34 375	34 575
Sum bankinnskudd og kontanter	5 060 058	28 568 567

Note 11 Offentlige tilskudd

I forbindelse med Covid-19 har selskapet søkt kompensasjonsordningen, og fått innvilget tilskudd med NOK 1 774 375



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

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Theatercafeen AS som viser et underskudd på kr 2 215 114. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 20, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende 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 (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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

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 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.

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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter., forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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, 21.06.2021
Mazars AS

Rune Jalving
Statsautorisert revisor