



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 516 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LINNE HOTEL AS
Forretningsadresse: Statsråd Mathiesens vei 12
0598 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Are Kenneth Gald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	102 990 695	74 118 619
Annen driftsinntekt		1 303 684	765 840
Sum inntekter		104 294 379	74 884 459
Kostnader			
Varekostnad		11 103 895	7 678 558
Lønnskostnad	3, 4	35 970 843	28 162 192
Avskrivning	7	1 393 417	965 227
Annen driftskostnad	3, 5, 6, 10	57 724 696	41 431 049
Sum kostnader		106 192 851	78 237 026
Driftsresultat		-1 898 472	-3 352 567
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 662	-1 585
Sum finansinntekter		11 662	-1 585
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 463	18 000
Annen finanskostnad		18 532	4 375
Sum finanskostnader		31 995	22 375
Netto finans		-20 333	-23 960
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 918 805	-3 376 527
Skattekostnad på ordinært resultat	14	-392 972	-730 711
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 525 833	-2 645 816
Årsresultat		-1 525 833	-2 645 816
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	13	-1 525 833	-2 645 816
Sum overføringer og disponeringer		-1 525 833	-2 645 816



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	14	4 996 660	4 603 688
Sum immaterielle eiendeler		5 148 256	4 755 284
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7, 8	4 039 178	3 204 716
Sum varige driftsmidler		4 039 178	3 204 716
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		9 197 434	7 970 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	566 300	531 485
Fordringer			
Kundefordringer	6, 10	4 137 119	6 855 862
Andre fordringer	10	502 932	2 842 668
Sum fordringer		4 640 051	9 698 530
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	11	5 995 911	4 420 414
Sum omløpsmidler		11 202 262	14 650 429
SUM EIENDELER		20 399 696	22 620 429

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12, 13	810 000	810 000
Overkurs	13	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	13	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		7 200 575	7 200 575
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	-20 111 365	-18 585 533
Sum opptjent egenkapital		-20 111 365	-18 585 533
Sum egenkapital		-12 910 790	-11 384 958
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	665 568	430 337
Øvrig langsiktig gjeld	10		1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		665 568	1 630 337
Sum langsiktig gjeld		665 568	1 630 337
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	22 787 624	24 890 941
Skyldige offentlige avgifter	11	2 308 551	1 489 606
Annen kortsiktig gjeld		7 548 743	5 994 503
Sum kortsiktig gjeld		32 644 918	32 375 050
Sum gjeld		33 310 486	34 005 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 399 696	22 620 429



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 477554

Enheten

Organisasjonsnummer: 830 516 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LINNE HOTEL AS
Forretningsadresse: Statsråd Mathiesens vei 12
0598 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Are Kenneth Gald
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.06.2023



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	102 990 695	74 118 619
Annen driftsinntekt		1 303 684	765 840
Sum inntekter		104 294 379	74 884 459
Kostnader			
Varekostnad		11 103 895	7 678 558
Lønnskostnad	3, 4	35 970 843	28 162 192
Avskrivning	7	1 393 417	965 227
Annen driftskostnad	3, 5, 6,	57 724 696	41 431 049
Sum kostnader		106 192 851	78 237 026
Driftsresultat		-1 898 472	-3 352 567
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 662	-1 585
Sum finansinntekter		11 662	-1 585
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 463	18 000
Annen finanskostnad		18 532	4 375
Sum finanskostnader		31 995	22 375
Netto finans		-20 333	-23 960
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	14	-392 972	-730 711
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 525 833	-2 645 816
Årsresultat		-1 525 833	-2 645 816
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	13	-1 525 833	-2 645 816
Sum overføringer og disponeringer		-1 525 833	-2 645 816



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	14	4 996 660	4 603 688
Sum immaterielle eiendeler		5 148 256	4 755 284

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7, 8	4 039 178	3 204 716
Sum varige driftsmidler		4 039 178	3 204 716

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000

Sum anleggsmidler		9 197 434	7 970 000
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	9	566 300	531 485
------------------	---	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	6, 10	4 137 119	6 855 862
Andre fordringer	10	502 932	2 842 668
Sum fordringer		4 640 051	9 698 530

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	11	5 995 911	4 420 414
--	----	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		11 202 262	14 650 429
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		20 399 696	22 620 429
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	12, 13	810 000	810 000
Overkurs	13	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	13	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		7 200 575	7 200 575



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	-20 111 365	-18 585 533
Sum opptjent egenkapital		-20 111 365	-18 585 533
Sum egenkapital		-12 910 790	-11 384 958
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	665 568	430 337
Øvrig langsiktig gjeld	10		1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		665 568	1 630 337
Sum langsiktig gjeld		665 568	1 630 337
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	22 787 624	24 890 941
Skyldige offentlige avgifter	11	2 308 551	1 489 606
Annen kortsiktig gjeld		7 548 743	5 994 503
Sum kortsiktig gjeld		32 644 918	32 375 050
Sum gjeld		33 310 486	34 005 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 399 696	22 620 429



Organisasjonsnr: 830 516 972
LINNE HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
12

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	810.00	1000.00	810000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
VETTRE HOTELL EIENDOM AS	810.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	810.00	100.00%	

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er indirekte aksjonær hos Vettre Hotell Eiendom AS.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30110206.00	23554009.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4421976.00	3561112.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1114402.00	885761.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	324259.00	161310.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35970843.00	28162192.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	1000867.00		182223.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>1000867.00</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			182223.00

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	73950.00	59000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	139245.00	135478.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	213195.00	194478.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
60.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Til generalforsamlingen i Linne Hotel AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Linne Hotel AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.525.833. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultat 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, 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 konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





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 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. 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.

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


Uttalelse om øvrige 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, 17. mars 2023

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Svør Flattum
Statsautorisert revisor



Linne Hotel AS
Org.nr: 830 516 972

Årsrapport for 2022

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



Årsberetning 2022

Linne Hotel AS

Adresse: Statsråd Mathiesens vei 12, 0598 OSLO
Org.nr: 830 516 972 MVA

Virksomhetens art

Linne Hotel AS driver hotell- og restaurantvirksomhet i Oslo. Selskapets virksomhet er rettet både mot firmareisende, konferansemarkedet og ferie- og fritidsmarkedet. Selskapets kunder er både nasjonale og internasjonale. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Rettvisende oversikt

Omsetningen er i 2022 kr. 104 294 379 som er en oppgang fra i fjor. Årsresultatet ble økt til kr. - 1 525 833. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 20 399 696, sammenlignet med kr. 22 620 429 året før.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av Linne Hotel AS's eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Redegjørelse for foretakets utsikter

Etter styrets oppfatning er fremtidsutsiktene gode for Linne Hotel AS. Hotellet fremstår etter påbygging og oppussing godt forberedt for konkurranse i markedet. Med sine gode muligheter i langtids-, kurs-, forretnings- og privatmarkedet har hotellet gjennom pandemien vært blant de beste på belegg i Oslo. Etterspørselen etter hotellets tjenester står fortsatt sterkt.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet oppnådde et vesentlig høyere aktivitetsnivå enn snittet i Oslo gjennom pandemien. Etterspørselen etter selskapets produkter kombinert med hotellets utforming og fleksibilitet bidrar positivt. Salgsinnsats kombinert med den fysiske utforming av lokalene gir rom for fortsatt vekst.

Kredittrisiko

Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine økonomiske forpliktelser ansees som lav, da det historisk sett har vært lave tap på fordringer.

Likviditetsrisiko

Det er en sentralisert finansfunksjon hvor konsernets finansielle risiko styres. Risiko dempes ved tilgjengelige kredittmuligheter i konsernet.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 4-5 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen. Styret erkjenner at selskapets aksjekapital er tapt, men morselskapet vil tilføre likviditet etter behov slik at alle eksterne kreditorer vil bli dekket.

Selskapets gjeld er i hovedsak gjeld til konsernselskapet Vetre Hotell Eiendom AS. Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses som lav da det historisk sett har vært lite tap på fordringer. Det er ikke inngått avtaler om motregning for å minimere kredittrisikoen i selskapet.



Åpenhetsloven

Redegjørelsen for aktsomhetsvurderingene knyttet til Åpenhetsloven blir offentliggjort på hjemmesiden til konsernet som selskapet er en del av www.olavthon.no Redegjørelsen er under arbeid, og vil publiseres innen lovens frist.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2022. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2022. Samlet sykefravær har vært 8,6 %.

Likestilling

Selskapet har i 2022 sysselsatt totalt 77 ansatte, og styret har hatt fire medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 46 kvinner og 31 menn, mens styret har bestått av fire menn.

Gjennomsnittslønnen for kvinner ligger likt med gjennomsnittslønnen for menn. Likestilling er etter vår mening godt ivaretatt i selskapet og det iverksettes derfor ikke ytterligere tiltak innen området.

Diskriminering

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Linne Hotel AS har som målsetning å reflektere befolkningen i nærområdet. I stillingsannonse har man oppfordret personer til å søke uansett alder, kjønn, funksjonsevne eller kulturell bakgrunn.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø.

Resultatdisponering og utbyttegrunnlag

Underskuddet i Linne Hotel AS på -1 525 833 kroner foreslås disponert som følger:

Udekket tap -1 525 833 kroner

Oslo, 10. februar 2023
Styret for Linne Hotel AS

Thor Morten Halvorsen
Styreleder

Are Kenneth Gald
Daglig leder

Pål Reinertsen
Styremedlem

Morten Thorvaldsen
Styremedlem



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	102 990 695	74 118 619
Annen driftsinntekt		1 303 684	765 840
Sum driftsinntekter		<u>104 294 379</u>	<u>74 884 459</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		11 103 895	7 678 558
Lønnskostnad	3, 4	35 970 843	28 162 192
Avskrivning	7	1 393 417	965 227
Annen driftskostnad	3, 5, 6, 10	57 724 696	41 431 049
Sum driftskostnader		<u>106 192 851</u>	<u>78 237 026</u>
Driftsresultat		<u>-1 898 472</u>	<u>-3 352 567</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 662	-1 585
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 463	18 000
Annen finanskostnad		18 532	4 375
Netto finansposter		<u>-20 333</u>	<u>-23 960</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 918 805</u>	<u>-3 376 527</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	14	<u>-392 972</u>	<u>-730 711</u>
Årsresultat		<u>-1 525 833</u>	<u>-2 645 816</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	13	<u>-1 525 833</u>	<u>-2 645 816</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	7	151 596	151 596
Utsatt skattefordel	14	4 996 660	4 603 688
Sum immaterielle eiendeler		<u>5 148 256</u>	<u>4 755 284</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7, 8	4 039 178	3 204 716
Sum varige driftsmidler		<u>4 039 178</u>	<u>3 204 716</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>9 197 434</u>	<u>7 970 000</u>
Omløpsmidler			
Varer	9	566 300	531 485
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6, 10	4 137 119	6 855 862
Andre fordringer	10	502 932	2 842 668
Sum fordringer		<u>4 640 051</u>	<u>9 698 530</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	5 995 911	4 420 414
Sum omløpsmidler		<u>11 202 262</u>	<u>14 650 429</u>
Sum eiendeler		<u>20 399 696</u>	<u>22 620 429</u>





Linne Hotel AS

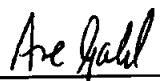
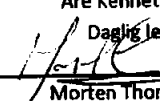
Org.nr: 830 516 972

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	12, 13	810 000	810 000
Overkurs	13	3 572 100	3 572 100
Annen innskutt egenkapital	13	2 818 475	2 818 475
Sum innskutt egenkapital		<u>7 200 575</u>	<u>7 200 575</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	13	-20 111 365	-18 585 533
Sum opptjent egenkapital		<u>-20 111 365</u>	<u>-18 585 533</u>
Sum egenkapital		<u>-12 910 790</u>	<u>-11 384 958</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	665 568	430 337
Øvrig langsiktig gjeld	10	0	1 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>665 568</u>	<u>1 630 337</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	10	22 787 624	24 890 941
Skyldige offentlige avgifter	11	2 308 551	1 489 606
Annen kortsiktig gjeld		7 548 743	5 994 503
Sum kortsiktig gjeld		<u>32 644 918</u>	<u>32 375 050</u>
Sum gjeld		<u>33 310 486</u>	<u>34 005 387</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 399 696</u>	<u>22 620 429</u>


Thor Morten Halvorsen
Styreleder

Pål Reinertsen
Styremedlem

31. desember 2022
Oslo, 13. februar 2023


Are Kenneth Gald
Daglig leder

Morten Thorvaldsen
Styremedlem



Linne Hotel AS
Org.nr: 830 516 972

Kontantstrømoppstilling 01.01-31.12

	Note	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad	14	-1 918 806	-3 376 526
Ordinære avskrivninger	7	1 393 417	965 227
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		580 611	4 382 728
Endring i andre tidsavgrensningsposter		4 948 157	-163 019
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>5 003 379</u>	<u>1 808 410</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	7	<u>-2 227 879</u>	<u>-1 697 775</u>
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-2 227 879</u>	<u>-1 697 775</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		<u>-1 200 000</u>	<u>-600 000</u>
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-1 200 000</u>	<u>-600 000</u>
Netto endring i likvider i året		1 575 500	-489 365
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>4 420 411</u>	<u>4 909 776</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>5 995 911</u>	<u>4 420 411</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Konsolidering

Selskapet er et heleid datterselskap til Vetre Hotell Eiendom AS. Det utarbeides konsernregnskap i Vetre Hotell Eiendom AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Stenersgata 2, 0184 Oslo.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Salgsinntekter og tilskudd

	2022	2021
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Salg av varer	24 746 178	15 847 839
Salg av værelser/lokaler	75 418 880	54 183 799
Salg annet	6 596	0
Parkeringsinntekter	2 379 655	2 132 307
Kompensasjonsordning	0	-13 134
Annet tilskudd/støtte	439 387	1 967 807
	<u>102 990 696</u>	<u>74 118 618</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	30 110 206	23 554 009
Arbeidsgiveravgift	4 421 976	3 561 112
Pensjonskostnader	1 114 402	885 761
Andre ytelser	324 259	161 310
Sum	<u>35 970 843</u>	<u>28 162 192</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 60 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 000 867		182 223

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2022
Årsoppgjørsrevisjon	73 950
Annen bistand	81 245
Interimrevisjon	58 000
Sum	<u>213 195</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Pensjoner

Selskapet er med i førtidspensjonsordningen (AFP) som er opprettet ved avtale mellom landsomfattende organisasjoner av arbeidstakere og arbeidsgivere. Premiebetaling til AFP ordningen behandles som innskudd i tilskuddsbaserte ordninger og kostnadsføres løpende etter hvert som betalingsforpliktelsen påløper. 154 personer er innmeldt i AFP-ordningen (135 i 2021), hvorav det betales premie for 148 personer. Årets betalte premie til ordningen er kostnadsført og inkludert i pensjonskostnader med kr. 432.881.

Totalt 109 ansatte er omfattet av OTP-ordningen.

	2022	2021
Premiebetaling OTP	681 521	536 682
Årets betalte premie til AFP-ordningen	<u>432 881</u>	<u>349 079</u>
Netto pensjonskostnad	<u>1 114 402</u>	<u>885 761</u>

Note 5 - Transaksjon med nærstående

	2022		2021	
	Kjøp	Salg	Kjøp	Salg
NHG AS	5 286 163	0	3 677 843	0
Statsråd Mathiesens vei 8 AS	7 742 833	0	5 698 780	0
Statsråd Mathiesens vei 10 AS	8 553 987	0	6 295 795	0
NHG Respons AS	259 858	0	246 020	0
Vettre Hotelldrift AS	24 013	0	0	0
Vettre Hotelleiendom AS	<u>12 899 482</u>	<u>0</u>	<u>9 225 772</u>	<u>0</u>
	<u>34 766 336</u>	<u>0</u>	<u>25 144 210</u>	<u>0</u>

Beløpene er uten mva.

Note 6 - Tap på fordringer

	2022	2021
Avsetninger pr. 01.01.	-170 000	-100 000
Avsetninger pr. 31.12.	<u>-260 000</u>	<u>-170 000</u>
Endring avsetning for tap på fordringer	<u>90 000</u>	<u>70 000</u>
Årets konstaterte tap på fordringer	92 649	0
Innbetalt på tidligere avskrevne fordringer	<u>0</u>	<u>-12 500</u>
Sum tap på fordringer	<u>182 649</u>	<u>57 500</u>



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 7 - Varige driftsmidler

	Inventar	Kontormaskiner	Lisenser	Bygningsmessig innredning	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	20 656 012	1 249 178	151 596	23 575	22 080 361
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 186 387	41 492	0	0	2 227 879
Anskaffelseskost 31.12.	22 842 399	1 290 670	151 596	23 575	24 308 240
Akk.avskrivning 31.12.	-18 972 622	-1 121 268	0	-23 575	-20 117 465
Balanseført pr. 31.12.	3 869 777	169 402	151 596	0	4 190 775
Årets avskrivninger	1 332 765	60 652	0	0	1 393 417
Økonomisk levetid	5 - 10 år	3 - 5 år		10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Ikke avskrivbare	Ferdig avskr.	

Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Billån	665 568	430 337
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Biler	643 160	408 800

Note 9 - Varer

Varebeholdningen består i sin helhet av innkjøpte varer for videresalg og er vurdert til kostpris.

	2022	2021
Råvarer og innkjøpte halvfabrikater	271 430	264 145
Innkjøpte varer for videresalg	294 870	267 340
Sum	566 300	531 485

Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Kundefordringer - i samme konsern	121 109	1 904 015
<i>Gjeld</i>	2022	2021
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	19 433 616	22 288 851
Gjeld i samme konsern	0	1 200 000
Sum	19 433 616	23 488 851

Det er bokført husleie med tilsammen kr. 29.196.302 til søsterskapene Statsråd Mathiesensvei 10 AS og Statsråd Mathiesensvei 8 AS og til morselskapet Vettle Hotell Eiendom AS.



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 11 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetreksmidler utgjør	1 140 716

Bokført skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr. 1.113.659.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	810	1 000	810 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
VETTRE HOTELL EIENDOM AS	810	100 %	100 %

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er indirekte aksjonær hos Vettle Hotell Eiendom AS.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	810 000	3 572 100	2 818 475	-18 585 536	-11 384 961
Årsresultat	0	0	0	-1 525 834	-1 525 834
Egenkapital 31.12.2022	810 000	3 572 100	2 818 475	-20 111 370	-12 910 795



Linne Hotel AS

Org.nr: 830 516 972

Noter til regnskapet for 2022

Note 14 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Endring utsatt skatt	-392 972	-730 711
Årets totale skattekostnad	<u>-392 972</u>	<u>-730 711</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 918 806	-3 376 526
Permanente forskjeller	132 568	55 113
Endring i midlertidige forskjeller	81 679	-167 087
Årets skattegrunnlag	<u>-1 704 559</u>	<u>-3 488 500</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-1 432 250	-1 440 571
Utestående fordringer	-260 000	-170 000
Sum	<u>-1 692 250</u>	<u>-1 610 571</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-21 019 843</u>	<u>-19 315 284</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-22 712 093</u>	<u>-20 925 855</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22 %)	-4 996 660	-4 603 688