



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 289 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCANDIC HOTEL GARDERMOEN AS
Forretningsadresse: Jessheimvegen 467
2060 GARDERMOEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Are Wollseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Losjiinntekter	1	18 168 416	5 372 510
Varesalg	1	6 687 971	2 441 107
Andre driftsinntekter	3	1 588 406	2 445 270
Sum inntekter		26 444 793	10 258 887
Kostnader			
Varekostnad		2 123 016	1 002 514
Lønnskostnad	5	9 399 416	5 386 953
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 517 580	2 349 205
Annen driftskostnad	3, 5, 12	5 477 106	7 096 170
Sum kostnader		19 517 118	15 834 842
Driftsresultat		6 927 674	-5 575 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 241	14 115
Sum finansinntekter		1 241	14 115
Rentekostnad til foretak i samme konsern		262 780	
Annen finanskostnad		649 770	585 628
Sum finanskostnader		912 550	585 628
Netto finans		-911 309	-571 513
Ordinært resultat før skattekostnad		6 016 366	-6 147 468
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 323 650	-1 352 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 692 716	-4 795 374
Årsresultat		4 692 716	-4 795 374
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 692 716	-4 795 374
Totalresultat		4 692 716	-4 795 374



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7		
Avsatt til annen egenkapital	7	4 692 716	-4 795 374
Sum overføringer og disponeringer		4 692 716	-4 795 374



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygg	4	37 824 534	38 997 802
Maskiner, inventar, utstyr med mer	4	5 105 501	5 890 475
Sum varige driftsmidler		42 930 035	44 888 277
Sum anleggsmidler		42 930 035	44 888 277
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	185 308	200 877
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 919 143	6 576
Andre kortsiktige fordringer		454 694	356 551
Krav på innbetaling av selskapskapital	6		
Sum fordringer		2 373 837	363 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	7 748 566	1 566 580
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 748 566	1 566 580
Sum omløpsmidler		10 307 711	2 130 584
SUM EIENDELER		53 237 746	47 018 861
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	16 609 438	11 916 722
Sum opptjent egenkapital		16 609 438	11 916 722
Sum egenkapital		17 609 438	12 916 722
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	3 302 100	2 186 982
Sum avsetninger for forpliktelser		3 302 100	2 186 982
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	18 478 125	21 215 625
Sum annen langsiktig gjeld		18 478 125	21 215 625
Sum langsiktig gjeld		21 780 225	23 402 607
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		522 455	1 092 403
Betalbar skatt	8	1 467 751	-229
Skyldig offentlige avgifter		1 029 946	371 087
Utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld	6	10 827 931	9 236 270
Sum kortsiktig gjeld		13 848 082	10 699 531
Sum gjeld		35 628 308	34 102 139
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 237 746	47 018 861



Til generalforsamlingen i Scandic Hotel Gardermoen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Scandic Hotel Gardermoen AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Scandic Hotel Gardermoen AS



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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

Oslo, 28. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Rydland
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Rydland, Bjørn	BANKID	2022-06-28 17:38

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2021

Scandic Hotel Gardermoen AS

Innhold:
Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 880 289 772



SCANDIC HOTEL GARDERMOEN AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2021

Virksomheten

Selskapet har en aksjekapital på NOK 1 000 000 fordelt på 400 aksjer pålydende NOK 2 500. Selskapets aksjer eies med 50 % av Scandic Hotels AS og 50 % av Victoria Eiendom AS. Selskapet eier og driver Scandic Hotel Gardermoen, og hotellet består av 135 værelser, restaurant, og møterom. Virksomheten drives fra selskapets lokaler i Ullensaker.

Hendelser etter balansedagen

Covid-19 epidemien fortsatte å prege Scandic Hotels Gardermoen AS gjennom korte ledetider og mindre forutsigbarhet på inntektene i første del av 2022. Men på bakgrunn av grepene man tok gjennom 2020, så bedret både resultat og kontantstrøm seg vesentlig sammenlignet med samme periode i fjor.

Selv om det fortsatt råder stor usikkerhet rundt varigheten av Covid-19 epidemien og hvordan den igjen vil kunne påvirke Scandic, tror vi at fortsatt streng kostnadskontroll samt en god operasjonell modell er tilstrekkelig for å ta selskapet gjennom epidemien.

På denne bakgrunn bekreftes det i samsvar med regnskapslovens § 3-3a at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter, et rettviseende bilde over selskapets resultat og økonomiske stilling.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet hadde i gjennomsnitt 10 årsverk i 2021. Arbeidsmiljøet i bedriften er godt, og selskapet har en egen plan for organisering av helse, miljø og sikkerhet. Ulike tiltak i tråd med selskapets planer utvikles kontinuerlig for å forbedre kommunikasjon, trivsel og miljø. Selskapet har ikke hatt skader eller arbeidsulykker av større art. Sykefraværet var 6,0% i 2021 og dermed uforandret sammenlignet med 2020. Det arbeides kontinuerlig med tiltak for å redusere sykefraværet.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har i sin policy innarbeidet forholdet rundt likestilling som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Selskapet arbeider kontinuerlig med å tilrettelegge arbeidsmiljøet for både menn og kvinner med tanke på å oppnå en god likestilling på arbeidsplassen. Når det gjelder rekruttering til ulike stillinger i selskapet behandles både kvinner og menn ut fra kvalifikasjoner. Pr 31.12.21 var alle styremedlemmene menn, mens lederstillinger i selskapet for øvrig var jevnt fordelt mellom kvinner og menn. Det er ikke tegnet styreansvarsforsikring i selskapet.



Miljørapportering

Styret kjenner ikke til forhold i bedriften som medfører forurensning av det ytre miljø i nevneverdig grad. Selskapet har utarbeidet en egen miljøplan hvor hovedmålsettingen er å redusere selskapets energi-, vann- og avfallsvolum, og hotellet er sertifisert med det offisielle miljømerket Svanemerket.

Regnskap 2021

Omsetningen i selskapet ble NOK 26,4 mill. i 2021 mot NOK 10,3 mill. i 2020, og resultat før skatt ble NOK 6,0 mill. mot NOK -6,1 mill. i 2020. Covid-19 epidemien påvirket fortsatt både omsetning og inntjening for 2021 sammenliknet med tidligere år.

Selskapets likviditetsbeholdning var NOK 7,7 mill. pr 31.12.21 mot NOK 1,6 mill. pr 31.12.20. Avviket mellom driftsresultatet og kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter skyldes i all hovedsak økning i kundefordringene.

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året NOK 53,2 mill. Egenkapitalandelen utgjorde på samme tidspunkt 33,1 %. Likviditeten i selskapet er bedret sammenlignet med tidligere år grunnet økt omsetningen.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Finansiell risiko

Kredittrisikoen var i 2021 begrenset da selskapet ikke har noen dominerende kunder. Selv om en vesentlig andel av omsetningen skjer på kreditt, har bokførte tap i mange år ligget på et lavt nivå.

Likviditetsrisikoen er som en konsekvens av Covid-19 epidemien økt, men med selskapets tiltak vurderes den nå til å være lav, og selskapet vil med tiltakene ha nødvendig sikkerhet for å opprettholde drift og dekke avtalte forpliktelser.

Scandic Hotels Gardermoen har lav valutarisiko siden inntekter og kostnader i all hovedsak er i norske kroner. Selskapet har således ikke inngått terminkontrakter eller andre avtaler for ytterligere å redusere selskapets valutarisiko.

Selskapet er også påvirket av endringer i rentenivået da langsiktig lån har flytende rente. Selskapets finansielle risiko vurderes som lav.



Framtidsutsikter

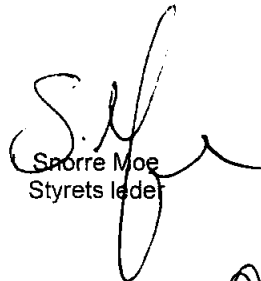
Den langsiktige konsekvensen av COVID-19 er fortsatt usikker. Norske restriksjoner og anbefalinger vedrørende smittevern vil fortsatt kunne gi lavere etterspørsel. Etterspørselen har tatt seg opp i takt med myndighetenes lempinger av restriksjoner og vi ser at etterspørselen i første omgang blir drevet av norske og nordiske gjester som normalt utgjør ca. 80% av de totale gjestenettene.

Scandic har gjennom pandemien redusert kostnadsbasen kraftig og i kombinasjonen med en effektiv operasjonell modell har selskapet vist at det var mulig å nå en god lønnsomhet selv om belegget i starten av året var lavere enn perioden før COVID-19.

Selv om det fortsatt råder usikkerhet om varigheten av COVID-19 epidemien og hvordan dette vil fortsette å ramme Scandic, så er det høyst sannsynlig at sterk ledelse og kontroll på inntekter og kostnader vil være tilstrekkelig til å sikre likviditeten gjennom inneværende og neste år.

Oslo/ Gardermoen, 27.06.2022

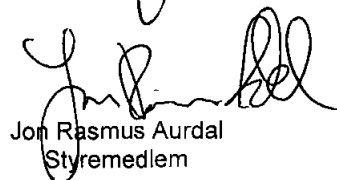
I styret for Scandic Hotel Gardermoen AS



Snorre Moe
Styrets leder



Christian Ringnes
Styremedlem



Jon Rasmus Aurdal
Styremedlem



Asle Prestegard
Styremedlem



Resultatregnskap

Scandic Hotel Gardermoen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Losjinntekter	1	18 168 416	5 372 510
Varesalg	1	6 687 971	2 441 107
Andre driftsinntekter	3	1 588 406	2 445 270
Sum driftsinntekter		26 444 793	10 258 887
Varekostnad		2 123 016	1 002 514
Lønnskostnad	5	9 399 416	5 386 953
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 517 580	2 349 205
Annen driftskostnad	3, 5, 12	5 477 106	7 096 170
Sum driftskostnader		19 517 118	15 834 842
Driftsresultat		6 927 674	-5 575 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 241	14 115
Rentekostnad til foretak i samme konsern		262 780	0
Annen finanskostnad		649 770	585 628
Resultat av finansposter		-911 309	-571 513
Ordinært resultat før skattekostnad		6 016 366	-6 147 468
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 323 650	-1 352 094
Ordinært resultat		4 692 716	-4 795 374
Årsresultat		4 692 716	-4 795 374
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	7	4 692 716	-4 795 374
Sum overføringer		4 692 716	-4 795 374



Balanse

Scandic Hotel Gardermoen AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygg	4	37 824 534	38 997 802
Maskiner, inventar, utstyr med mer	4	5 105 501	5 890 475
Sum varige driftsmidler		42 930 035	44 888 277
Sum anleggsmidler		42 930 035	44 888 277
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	185 308	200 877
Fordringer			
Kundefordringer	3	1 919 143	6 576
Andre kortsiktige fordringer		454 694	356 551
Sum fordringer		2 373 837	363 127
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	7 748 566	1 566 580
Sum omløpsmidler		10 307 711	2 130 584
Sum eiendeler		53 237 746	47 018 861



Balanse

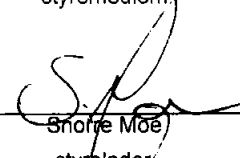
Scandic Hotel Gardermoen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	16 609 438	11 916 722
Sum opptjent egenkapital		16 609 438	11 916 722
Sum egenkapital		17 609 438	12 916 722
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	3 302 100	2 186 982
Sum avsetning for forpliktelser		3 302 100	2 186 982
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	18 478 125	21 215 625
Sum annen langsiktig gjeld		18 478 125	21 215 625
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		522 455	1 092 403
Betalbar skatt	8	1 467 751	-229
Skyldig offentlige avgifter		1 029 946	371 087
Annen kortsiktig gjeld	6	10 827 931	9 236 270
Sum kortsiktig gjeld		13 848 082	10 699 531
Sum gjeld		35 628 308	34 102 139
Sum egenkapital og gjeld		53 237 746	47 018 861


Oslo/ Gardermoen, 27.06.2022

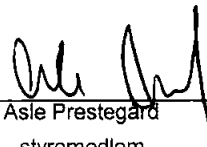
Styret i Scandic Hotel Gardermoen AS


Christian Ringnes
styremedlem


Snorre Moe
styreleder

Scandic Hotel Gardermoen AS


Jon Rasmus Aurdal
styremedlem


Asle Prestegard
styremedlem

Side 4



Indirekte kontantstrøm

Scandic Hotel Gardermoen AS

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		6 016 366	-6 147 468
Periodens betalte skatt		-1 259 449	1 647 175
Ordinære avskrivninger		2 517 580	2 349 205
Endring i varelager		15 569	115 570
Endring i kundefordringer		-1 912 567	693 368
Endring i leverandørgjeld		-569 948	882 109
Endring i andre tidsavgrensingsposter		2 152 375	6 425 716
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		9 478 824	2 671 325
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		559 338	479 931
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-559 338	-479 931
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		2 737 500	2 737 500
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-2 737 500	-2 737 500
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		6 181 986	-546 106
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		1 566 580	1 400 324
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		7 748 566	854 218



Scandic Hotel Gardermoen AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler, standarder og god regnskapsskikk. Alle tall er i NOK.

Vurderings- og klassifiseringsprinsipper:

Salgsinntekter:

Salg av varer og tjenester inntektsføres på leveringstidspunktet.

Klassifisering av eiendeler og gjeld:

Regnskapet bygger på at alle eiendeler som knytter seg til vare- og tjenestekretsløp, fordringer som tilbakebetales innen ett år samt andre eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten er klassifisert som omløpsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler.

Gjeld som knytter seg til vare- og tjenestekretsløpet og gjeldsposter som i sin helhet forfaller til betaling kommende år, er i balansen klassifisert som kortsiktig gjeld. Gjeld som forfaller til betaling etter kommende år, inkludert første års avdrag på langsiktig gjeld, er klassifisert som langsiktig gjeld.

Varebeholdninger:

Beholdninger av råvarer og salgsvarer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer:

Kundefordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi. Avsetning til tap fremkommer i egen note. Andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi.

Varige driftsmidler og avskrivning:

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives dersom de har en levetid utover tre år og har en vesentlig kostpris. Avskrivbare driftsmidler er inntatt i balansen til kostpris fratrukket bedriftsøkonomiske avskrivninger. Dersom virkelig verdi av varige driftsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet ikke antas å være av forbigående art, er det foretatt nedskrivning. Driftsmidlene avskrives lineært over antatt økonomisk og teknisk levetid.

Vedlikeholdskostnader blir i regnskapet klassifisert etter følgende prinsipper:

Løpende vedlikeholdskostnader:

Dette er kostnader til ordinært vedlikehold og reparasjoner for å opprettholde eiendommens standard. Løpende vedlikeholdskostnader kostnadsføres i det de påløper og klassifiseres som annen driftskostnad.

Rehabiliteringskostnader:

Dette er kostnader som normalt omfatter en totalrenovering av eiendommer og utskifting av utstyr. Rehabiliteringen medfører at eiendommen tilbakeføres til sin opprinnelige standard, hensyntatt teknologisk og bygningsmessig utvikling i perioden fram til rehabilitering. Rehabiliteringskostnader balanseføres og periodiseres over antatt økonomisk levetid. Balanseførte poster klassifiseres som varige driftsmidler, og i resultatregnskapet klassifiseres kostnaden som avskrivning.

Pensjoner:

Selskapet er medlemsbedrift i NHO, og det påhviler potensielle pensjonsforpliktelser i rammeavtalen med LO om avtalefestet pensjon (AFP). Videre har selskapet etablert en innskuddsbasert ordning for obligatorisk tjenestepensjon. Det vises til nærmere beskrivelse i note 5.

Skatter:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Netto utsatt skatt balanseføres dersom det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres føres netto i balansen. Utsatt skatt regnskapsføres til nominelt beløp.

Noter, kontantstrøm og andre spesifikasjoner:

Utfyllende og forklarende opplysninger til regnskapet er gitt i etterfølgende noteopplysninger. Nødvendige spesifikasjoner til regnskapets samleposter er også inntatt som noteopplysninger. Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Likvidbeholdningen omfatter kontanter og bankinnskudd.



Note 2 Varer

Selskapets varebeholdning består i hovedsak av mat, vin, øl, mineralvann, tobakk, brennevin. Beholdningene er vurdert til anskaffelseskost og redusert for ukurans.

	2021	2020
Mat	103 806	92 515
Kaffe	15 068	9 890
Vin	17 343	33 787
Øl	15 609	5 987
Mineralvann	13 532	5 549
Brennevin	13 905	19 172
Snacks og diverse	6 045	33 976
Sum innkjøpte varer for videreslag	185 308	200 877

Note 3 Poster som er slått sammen i regnskapet

Spesifikasjon av andre driftsinntekter	2021	2020
Utleie av utstyr, møterom og lokaler	683 980	634 822
Andre inntekter	133 563	1 006 804
Kompensasjonsordningen	770 864	803 644
Sum andre driftsinntekter	1 588 406	2 445 270

I annen driftsinntekt inngår diverse service og tjenester.

Spesifikasjon av andre driftskostnader	2021	2020
Provisjoner og andre salgskostnader	881 703	435 285
Energikostnader	1 061 770	678 973
Vedlikehold og driftsmateriell	1 435 675	2 615 475
Frremmedytelser	1 064 868	1 918 823
Administrasjon og markedsføring	1 078 410	1 447 613
Sum andre driftskostnader	5 522 426	7 096 170

Kundefordringer	2021	2020
Kundefordringer pr 31.12	2 129 143	216 576
Delkrederavsetning	-210 000	-210 000
Sum kundefordringer	1 919 143	6 576

Tap på fordringer	2021	2020
Konstaterte tap på fordringer	822	240 211
Sum tap på fordringer	822	240 211

Kundefordringene består i hovedsak av tilgodehavende mot private og offentlige virksomheter, reisebyråer og kredittkortselskaper hvor normal kredittid er mellom 14 og 30 dager.

Note 4 Varige driftsmidler

	Bygg mv.	Tomter	Driftløsøre, inventar og liggende	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	57 964 149	5 441 000	28 395 663	91 800 812
Tilgang kjøpte driftsmidler			559 338	559 338
Anskaffelseskost 31.12.	57 964 149	5 441 000	28 955 002	92 360 150
Akkumulerte avskrivninger	25 580 615	0	23 849 500	49 430 115
Bokført verdi pr 31.12.	32 383 534	5 441 000	5 105 501	42 930 035
Årets avskrivninger	1 173 268	-	1 344 312	2 517 580
Økonomisk levetid	50 år	-	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	-	Lineær	
Bokført verdi av balanseførte leieavtaler			-	-
Årets avskrivning av balanseførte leieavtaler			-	-
Årlig leie av ikke balanseførte leieavtaler			158 813	158 813



Note 5 Lønnskostnad, pensjoner og andre forhold vedr. ansatte, styret mv.

Lønnskostnad	2021	2020
Lønn	7 887 296	4 513 551
Arbeidsgiveravgift	1 173 242	679 566
Pensjonskostnad	202 284	180 362
Andre ytelser	136 594	13 474
Sum	9 399 416	5 386 953

Ytelser til ledende ansatte	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Forsikringsordninger	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Det har ikke blitt utbetalt noen lønn eller andre ytelser til daglig leder eller styret i 2021.

Antall årsverk	2021	2020
Gjennomsnittlig antall årsverk	10	9

Honorar til revisor (tall eks mva)	2021	2020
Lovpålagt revisjon	102 500	140 000
Andre attestasjonstjenester	45 000	0
Teknisk bistand utarbeidelse av regnskap og ligningspapirer	20 000	0
Sum	167 500	140 000

Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er, etter Lov om obligatorisk tjenestepensjon, pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for sine ansatte. Pr 31.12.21 oppfyller selskapet kravene etter denne lov og årets kostnadsførte beløp er kr 95 470.

Note 6 Lån/mellomværende med aksjonær

Lån/ mellomværende	2021	2020
Scandic Hotels AB	37 539	4 147 019
Scandic Hotels AS	4 262 780	0
Victoria Eiendom AS	4 262 780	0
Sum	8 563 098	4 147 019

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	1 000 000	11 916 722	12 916 722
Avsatt utbytte	0	0	0
Årets resultat	0	4 692 716	4 692 716
Feil i tidligere perioder	0	0	0
Egenkapital 31.12.	1 000 000	16 609 438	17 609 438



Note 8 Skattekostnad

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2021	2020
Midlertidige forskjeller		
Driftsmidler	14 967 767	15 560 708
Utestående fordringer	-209 241	-209 944
Gevinst -og tapskonto	251 023	313 779
Regnskapsmessige avsetninger	0	0
Netto midlertidige forskjeller	15 009 549	15 664 543
Akkumulert fremførbare renter pr 31.12	0	0
Akkumulert fremførbart underskudd pr 31.12	0	-5 723 713
Grunnlag for utsatt skatt	15 009 549	9 940 830
Skattesats	22%	22%
Utsatt skatt	3 302 100	2 186 983
Herav ikke balanseført utsatt skatt		0
Utsatt skatt/ utsatt skattefordel i balansen	3 302 100	2 186 982
Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	6 016 366	-6 147 468
Permanente forskjeller		1 587
Grunnlag for årets skattekostnad	6 016 366	-6 145 881
Endring i midlertidige resultatforskjeller	655 001	422 168
Endring underskudd til fremføring	0	5 723 713
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	6 671 367	0
Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	1 467 751	0
Før mye, for lite avsatt i fjor		0
Sum betalbar skatt	1 467 751	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel med gammel sats	1 115 118	-1 352 094
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av andre endringer	-1 259 168	0
Skattekostnad	1 323 650	-1 352 094
Avstemming av årets skattekostnad		
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad	6 016 366	-6 147 468
Konsernbidrag		0
Beregnet skatt	1 323 650	-1 352 443
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 323 650	-1 352 094
Differanse	0	349
Differansen består av følgende:		
Skatt av permanente forskjeller	0	349
Korreksjon av feil i tidligere perioder	0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	0	0
Endring i ikke balanseførte midlertidige resultatforskjeller	0	0
Sum forklart differanse	0	349

Selskapet har benyttet muligheten til å føre fjorårets underskudd mot tidligere års overskudd.

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består av 400 ordinære aksjer á kr 2.500 med lik stemme- og utbytterett. Selskapets aksjer eies 50 % av Scandic Hotels AS og 50 % av Victoria Eiendom AS.



Note 10 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

Langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12.2021 gjeld på kr 18 478 125 til kredittinstitusjoner som forfaller mer enn 5 år frem i tid.

Pantstillelser

Tomt og bygninger, bokført verdi kr 37 824 534 er stillet som sikkerhet for lån tatt opp av selskapet. Lånets saldo pr 31.12.2021 er kr 18 478 125.

Note 11 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 309 318 pr 31.12.2021.

Note 12 Nærstående parter

Scandic Hotel Gardermoen AS har managementavtale med Scandic Hotels AS som inkluderer administrative tjenester.

Note 13 Hendelser etter balansedagen

COVID-19 epidemien fortsetter å ramme selskapet også i starten av 2022. Det vurderes løpende om hotellet skal være åpent og hvilken bemanning hotellet skal ha.

Vi viser for øvrig til styrets årsberetning for en grundigere redegjørelse de tiltak som er iverksatt for å sikre fortsatt drift for Scandic Hotel Gardermoen AS.

For å sikre likviditeten, har aksjonærene gitt ett lån til selskapet. Se note 6 for detaljer.