



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 154 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY LIVING SENTRUM AS
Forretningsadresse: Falkenborgvegen 9
7044 TRONDHEIM

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: Anne-Lise Skarsvaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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, 28.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 332 089	8 442 371
Annen driftsinntekt	10	737 676	111 456
Sum inntekter		5 069 765	8 553 827
Kostnader			
Varekostnad		386 454	
Lønnskostnad	3	607 061	2 020 820
Avskrivning	2	108 985	99 929
Annen driftskostnad	3	3 573 090	4 864 732
Sum kostnader		4 675 590	6 985 481
Driftsresultat		394 175	1 568 346
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 796	7 762
Sum finansinntekter		5 796	7 762
Annen finanskostnad		5 055	8 688
Sum finanskostnader		5 055	8 688
Netto finans		741	-926
Ordinært resultat før skattekostnad		394 916	1 567 420
Skattekostnad på ordinært resultat	9	89 066	346 564
Ordinært resultat etter skattekostnad		305 850	1 220 856
Årsresultat		305 850	1 220 856
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	298 570	1 011 934
Overføringer annen egenkapital	8	7 280	208 922
Sum overføringer og disponeringer		305 850	1 220 856



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	845 441	954 426
Sum varige driftsmidler		845 441	954 426
Sum anleggsmidler		845 441	954 426
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 843 646	861 887
Andre fordringer		179 532	62 179
Sum fordringer		2 023 178	924 066
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 5	401 393	1 679 248
Sum omløpsmidler		2 424 571	2 603 314
SUM EIENDELER		3 270 012	3 557 740
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	315 837	308 557
Sum opptjent egenkapital		315 837	308 557



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		515 837	508 557
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	94 076	89 222
Sum avsetninger for forpliktelser		94 076	89 222
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		94 076	89 222
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	377 016	
Leverandørgjeld	6	1 075 440	547 858
Skyldige offentlige avgifter	4	97 945	146 372
Annen kortsiktig gjeld	6	1 109 698	2 265 731
Sum kortsiktig gjeld		2 660 099	2 959 961
Sum gjeld		2 754 175	3 049 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 270 012	3 557 740



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 363505

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 154 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY LIVING SENTRUM AS
Forretningsadresse: Falkenborgvegen 9
7044 TRONDHEIM

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: Anne-Lise Skarsvaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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, 21.06.2021



Organisasjonsnr: 921 154 852
CITY LIVING SENTRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 332 089	8 442 371
Annen driftsinntekt	10	737 676	111 456
Sum inntekter		5 069 765	8 553 827
Kostnader			
Varekostnad		386 454	
Lønnskostnad	3	607 061	2 020 820
Avskrivning	2	108 985	99 929
Annen driftskostnad	3	3 573 090	4 864 732
Sum kostnader		4 675 590	6 985 481
Driftsresultat		394 175	1 568 346
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 796	7 762
Sum finansinntekter		5 796	7 762
Annen finanskostnad		5 055	8 688
Sum finanskostnader		5 055	8 688
Netto finans		741	-926
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		394 916	1 567 420
Skattekostnad på ordinært resultat	9	89 066	346 564
Ordinært resultat etter skattekostnad		305 850	1 220 856
Årsresultat		305 850	1 220 856
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	298 570	1 011 934
Overføringer annen egenkapital	8	7 280	208 922
Sum overføringer og disponeringer		305 850	1 220 856



Organisasjonsnr: 921 154 852
CITY LIVING SENTRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	845 441	954 426
Sum varige driftsmidler		845 441	954 426

Sum anleggsmidler		845 441	954 426
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	1 843 646	861 887
Andre fordringer		179 532	62 179
Sum fordringer		2 023 178	924 066

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 5	401 393	1 679 248
--	------	---------	-----------

Sum omløpsmidler		2 424 571	2 603 314
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 270 012	3 557 740
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	315 837	308 557
Sum opptjent egenkapital		315 837	308 557

Sum egenkapital		515 837	508 557
------------------------	--	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	9	94 076	89 222
--------------	---	--------	--------

Sum avsetninger for forpliktelseser		94 076	89 222
--	--	---------------	---------------

Annen langsiktig gjeld			
-------------------------------	--	--	--



Sum langsiktig gjeld		94 076	89 222
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	377 016	
Leverandørgjeld	6	1 075 440	547 858
Skyldige offentlige avgifter	4	97 945	146 372
Annen kortsiktig gjeld	6	1 109 698	2 265 731
Sum kortsiktig gjeld		2 660 099	2 959 961
Sum gjeld		2 754 175	3 049 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 270 012	3 557 740



Organisasjonsnr: 921 154 852
CITY LIVING SENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	1000.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hoff Hotels AS	200.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	200.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	581974.00	1733388.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67472.00	218616.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-30056.00	51583.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-13304.00	17233.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	606086.00	2020820.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret i 2020. Selskapet mottar faktura fra konsern vedrørende lønnskostnader til daglig leder på kr. 328 795. Forvaltningshonorar til morselskapet utgjorde i 2020 kr 366 972.



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			
Styret			

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45900.00	19000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3150.00	10287.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49050.00	29287.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegt. 9, NO-7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, NO-7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i City Living Sentrum AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for City Living Sentrum AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 10. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Christian Ronæss
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: TMJDC-UE6DU-LKE3L-GNPUP-7YL27-W0E67



PENNEO

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

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

Christian Ronæss

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-555967

IP: 88.88.xxx.xxx

2021-05-10 14:05:19Z



Penneo Dokumentnøkkel: TMJDC-UE6DU-LKE3L-GNPUP-7YL27-W0E67

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



City Living Sentrum AS

Årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



City Living Sentrum AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 332 089	8 442 371
Annen driftsinntekt	10	737 676	111 456
Sum driftsinntekter		<u>5 069 765</u>	<u>8 553 827</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		386 454	0
Lønnskostnad	3	607 061	2 020 820
Avskrivning	2	108 985	99 929
Annen driftskostnad	3	3 573 090	4 864 732
Sum driftskostnader		<u>4 675 590</u>	<u>6 985 481</u>
Driftsresultat		<u>394 175</u>	<u>1 568 346</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 796	7 762
Annen finanskostnad		5 055	8 688
Netto finansposter		<u>741</u>	<u>-926</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>394 916</u>	<u>1 567 420</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>89 066</u>	<u>346 564</u>
Årsresultat		<u>305 850</u>	<u>1 220 856</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	298 570	1 011 934
Overføringer annen egenkapital	8	7 280	208 922
Sum disponert		<u>305 850</u>	<u>1 220 856</u>



City Living Sentrum AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	845 441	954 426
Sum varige driftsmidler		<u>845 441</u>	<u>954 426</u>
Sum anleggsmidler		<u>845 441</u>	<u>954 426</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	1 843 646	861 887
Andre fordringer		<u>179 532</u>	<u>62 179</u>
Sum fordringer		<u>2 023 178</u>	<u>924 066</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 5	<u>401 393</u>	<u>1 679 248</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 424 571</u>	<u>2 603 314</u>
Sum eiendeler		<u>3 270 012</u>	<u>3 557 740</u>

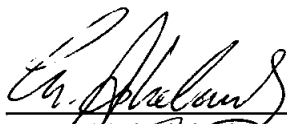


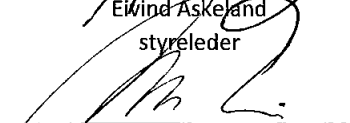
City Living Sentrum AS

Balanse pr. 31. desember

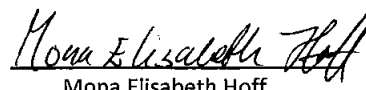
	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	315 837	308 557
Sum opptjent egenkapital		315 837	308 557
Sum egenkapital		515 837	508 557
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	9	94 076	89 222
Sum avsetning for forpliktelser		94 076	89 222
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	377 016	0
Leverandørgjeld	6	1 075 440	547 858
Skyldige offentlige avgifter	4	97 945	146 372
Annen kortsiktig gjeld	6	1 109 698	2 265 731
Sum kortsiktig gjeld		2 660 099	2 959 961
Sum gjeld		2 754 175	3 049 183
Sum egenkapital og gjeld		3 270 012	3 557 740

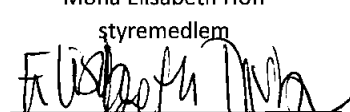
31. desember 2020
Trondheim, 7. mai 2021


Eivind Askejand
styreleder


Morten Lillegraven
styremedlem


Hans Døsen Hoff
styremedlem


Mona Elisabeth Hoff
styremedlem


Elisabeth Thorbjørnsen
daglig leder



City Living Sentrum AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak

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.

Vange driftsmidler

Vange 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. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene

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 nyttiggjort.



City Living Sentrum AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01	1 078 923
Anskaffelseskost 31.12	1 078 923
Akk.avskrivning 31.12	-233 482
Balanseført pr. 31.12	845 441
Årets avskrivninger	108 985
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan	Lineær

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	581 974	1 733 388
Arbeidsgiveravgift	67 472	218 616
Pensjonskostnader	-30 056	51 583
Andre ytelser	-13 304	17 233
Sum	<u>606 086</u>	<u>2 020 820</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret i 2020. Selskapet mottar faktura fra konsern vedrørende lønnskostnader til daglig leder på kr 328 795.

Forvaltningshonorar til morselskapet utgjorde i 2020 kr 366 972.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende.

	2020
Revisjon	45 900
Teknisk bistand ved utarb. av årsregnskap og ligningspapirer	0
Annen revisjonsnær bistand	3 150
Sum	<u>49 050</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret



City Living Sentrum AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	10 849

Note 5 - Konsernkonto

Realinvest konsernet har etablert konsernkontosystem hvor Realinvest AS iht. avtale er konsernkontoinnehaver, mens øvrige konsernselskaper er underkontoinnehavere eller deltakere. Banken kan avregne ethvert trekk og innstående mot hverandre slik at nettoposisjonen representerer mellomværende mellom banken og Realinvest AS.

Selskapet har trukket 377 016 på konsernkontosystemet

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Kundefordringer	0	704 330
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld	703 345	520 414
Annen kortsiktig gjeld	0	95 101
Avgitt konsernbidrag	<u>382 782</u>	<u>1 297 351</u>
Sum	<u>1 086 127</u>	<u>1 912 866</u>

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av.

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000

Det er kun en aksjeklasse i selskapet, og alle aksjer har lik stemmerett. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Hoff Hotels AS	200	100 %	100 %



City Living Sentrum AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	200 000	308 557	508 557
Årsresultat	0	305 850	305 850
Avgitt konsernbidrag	0	-298 570	-298 570
Egenkapital 31.12	200 000	315 837	515 837

Note 9 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på	2020	2019
Betalbar skatt	84 212	285 417
Endring utsatt skatt	4 854	61 147
Årets totale skattekostnad	89 066	346 564

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	394 916	1 567 420
Permanente forskjeller	9 933	7 870
Endring i midlertidige forskjeller	-22 067	-135 303
Alminnelig inntekt	382 782	1 439 987
Anvendt fremførbart underskudd	0	-142 636
Ytet konsernbidrag	-382 782	-1 297 351
Årets skattegrunnlag	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	461 230	405 553
Utestående fordringer	-33 610	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	427 620	405 553

Utsatt skatt	94 076	89 222
--------------	--------	--------

Note 10 - Offentlige tilskudd

Hotellet har i en periode i 2020 vært helt eller delvis stengt som følge av Covid 19. Selskapet har søkt og fått innvilget støtte gjennom kompensasjonsordningen for næringslivet som gir støtte for dekning av uunngåelige faste kostnader til bedrifter med omsetningsfall. Denne støtten utgjorde 560 114 og inngår i regnskapet under andre inntekter



City Living Sentrum AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 11 - Fortsatt drift

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift

WHO erklærte koronautbrudd som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11. mars 2020

Hotellet har i en periode i 2020 vært helt eller delvis stengt som følge av denne krisen. Selskapet har søkt og fått innvilget støtte gjennom Kompensasjonsordningen for næringslivet som gir støtte for dekning av uunngåelige faste kostnader til bedrifter med omsetningsfall.

Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendige.