



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 488 478
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIIFT KARL JOHAN AS
Forretningsadresse: Karl Johans gate 12
0154 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: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	70 152 792	27 857 198
Sum inntekter		70 152 792	27 857 198
Kostnader			
Varekostnad		313 967	35 334
Lønnskostnad	3	11 526 568	6 561 845
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 022 757	4 091 254
Annen driftskostnad	4, 6, 10	53 458 489	40 171 085
Sum kostnader		70 321 781	50 859 518
Driftsresultat		-168 989	-23 002 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 332	
Annen finansinntekt		1 830	1 184
Sum finansinntekter		135 162	1 184
Rentekostnad til foretak i samme konsern		381 704	2 175 949
Annen rentekostnad		2 158	2 214
Annen finanskostnad		449 832	259 494
Sum finanskostnader		833 694	2 437 657
Netto finans		-698 532	-2 436 473
Ordinært resultat før skattekostnad		-867 521	-25 438 793
Skattekostnad	5	-189 759	-5 595 980
Ordinært resultat etter skattekostnad		-677 762	-19 842 813
Årsresultat		-677 762	-19 842 813
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-677 762	-19 842 813
Totalresultat		-677 762	-19 842 813



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	318 452	76 019
Sum immaterielle eiendeler		318 452	76 019
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	14 307 832	19 354 838
Sum varige driftsmidler		14 307 832	19 354 838
Sum anleggsmidler		14 626 284	19 430 857
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	40 470	16 047
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	2 366 384	2 139 131
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	24 284 763	30 443 695
Sum fordringer		26 651 147	32 582 826
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 795	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 795	
Sum omløpsmidler		26 699 412	32 598 873
SUM EIENDELER		41 325 696	52 029 730
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	10 000	10 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital	9	70 477 968	70 477 968
Sum innskutt egenkapital		70 687 968	70 687 968
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-43 086 679	-42 222 163
Sum opptjent egenkapital		-43 086 679	-42 222 163
Sum egenkapital		27 601 289	28 465 805
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 206 713	2 552 194
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 046 940	802 928
Annen kortsiktig gjeld	7	9 470 754	20 208 803
Sum kortsiktig gjeld		13 724 407	23 563 925
Sum gjeld		13 724 407	23 563 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 325 696	52 029 730



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 498912

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 488 478
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT KARL JOHAN AS
Forretningsadresse: Karl Johans gate 12
0154 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
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Kruken Furseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 982 488 478
HOTELLDRIFT KARL JOHAN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	70 152 792	27 857 198
Sum inntekter		70 152 792	27 857 198
Kostnader			
Varekostnad		313 967	35 334
Lønnskostnad	3	11 526 568	6 561 845
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 022 757	4 091 254
Annen driftskostnad	4, 6, 10	53 458 489	40 171 085
Sum kostnader		70 321 781	50 859 518
Driftsresultat		-168 989	-23 002 320
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 332	
Annen finansinntekt		1 830	1 184
Sum finansinntekter		135 162	1 184
Rentekostnad til foretak i samme konsern		381 704	2 175 949
Annen rentekostnad		2 158	2 214
Annen finanskostnad		449 832	259 494
Sum finanskostnader		833 694	2 437 657
Netto finans		-698 532	-2 436 473
Ordinært resultat før skattekostnad		-867 521	-25 438 793
Skattekostnad	5	-189 759	-5 595 980
Ordinært resultat etter skattekostnad		-677 762	-19 842 813
Årsresultat		-677 762	-19 842 813
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-677 762	-19 842 813
Totalresultat		-677 762	-19 842 813



Organisasjonsnr: 982 488 478
HOTELLDRIFT KARL JOHAN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	318 452	76 019
Sum immaterielle eiendeler		318 452	76 019
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	6, 11	14 307 832	19 354 838
Sum varige driftsmidler		14 307 832	19 354 838
Sum anleggsmidler		14 626 284	19 430 857
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	40 470	16 047
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	2 366 384	2 139 131
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	24 284 763	30 443 695
Sum fordringer		26 651 147	32 582 826
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		7 795	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 795	
Sum omløpsmidler		26 699 412	32 598 873
SUM EIENDELER		41 325 696	52 029 730
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	9	70 477 968	70 477 968
Sum innskutt egenkapital		70 687 968	70 687 968
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-43 086 679	-42 222 163
Sum opptjent egenkapital		-43 086 679	-42 222 163



Sum egenkapital		27 601 289	28 465 805
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 206 713	2 552 194
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		1 046 940	802 928
Annen kortsiktig gjeld	7	9 470 754	20 208 803
Sum kortsiktig gjeld		13 724 407	23 563 925
Sum gjeld		13 724 407	23 563 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 325 696	52 029 730



Organisasjonsnr: 982 488 478
HOTELLDRIFT KARL JOHAN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
19.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Deloitte.

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

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

Til generalforsamlingen i Hotelldrift Karl Johan AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotelldrift Karl Johan AS som 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkelt: BAW66-SEFJJ-ZLE4B-DQQA-EEZCA-TPAZB



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Hotelldrift Karl Johan AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på 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 tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 12. juni 2023
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: BAW66-SEFJJ-ZLE4B-DQQJ4-EEZCA-TPAZB



PENNEO

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

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

Sylvi Annie Bjørnslett

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-3038615

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-06-12 20:09:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: BAW66-5EFJJ-ZLE4B-DQQJ4-EEZCA-TPAZB

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/validator>



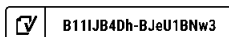
Resultatregnskap			
Hotelldrift Karl Johan AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter	2	<u>70 152 792</u>	<u>27 857 198</u>
Varekostnad		313 967	35 334
Lønnskostnad	3	11 526 568	6 561 845
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 022 757	4 091 254
Annen driftskostnad	4, 6, 10	53 458 489	40 171 085
Sum driftskostnader		<u>70 321 781</u>	<u>50 859 518</u>
Driftsresultat		<u>-168 989</u>	<u>-23 002 320</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		133 332	0
Annen finansinntekt		1 830	1 184
Rentekostnad til foretak i samme konsern		381 704	2 175 949
Annen rentekostnad		2 158	2 214
Annen finanskostnad		449 832	259 494
Resultat av finansposter		<u>-698 532</u>	<u>-2 436 473</u>
Årsresultat før skattekostnad		-867 521	-25 438 793
Skattekostnad	5	<u>-189 759</u>	<u>-5 595 980</u>
Årsresultat		<u>-677 762</u>	<u>-19 842 813</u>



Balanse			
Hotelldrift Karl Johan AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	<u>318 452</u>	<u>76 019</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>318 452</u>	<u>76 019</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 11	<u>14 307 832</u>	<u>19 354 838</u>
Sum varige driftsmidler		<u>14 307 832</u>	<u>19 354 838</u>
Sum anleggsmidler		<u>14 626 284</u>	<u>19 430 857</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	11	40 470	16 047
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	2 366 384	2 139 131
Andre kortsiktige fordringer	7, 11	<u>24 284 763</u>	<u>30 443 695</u>
Sum fordringer		<u>26 651 147</u>	<u>32 582 826</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 795	0
Sum omløpsmidler		<u>26 699 412</u>	<u>32 598 873</u>
Sum eiendeler		<u>41 325 696</u>	<u>52 029 730</u>

Hotelldrift Karl Johan AS

Side 2



**Balanse**

Hotelldrift Karl Johan AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Overkurs	9	10 000	10 000
Innskutt annen egenkapital	9	70 477 968	70 477 968
Sum innskutt egenkapital		<u>70 687 968</u>	<u>70 687 968</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-43 086 679	-42 222 163
Sum opptjent egenkapital		<u>-43 086 679</u>	<u>-42 222 163</u>
Sum egenkapital		<u>27 601 289</u>	<u>28 465 805</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 206 713	2 552 194
Skyldig offentlige avgifter		1 046 940	802 928
Annen kortsiktig gjeld	7	9 470 754	20 208 803
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 724 407</u>	<u>23 563 925</u>
Sum gjeld		<u>13 724 407</u>	<u>23 563 925</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>41 325 696</u>	<u>52 029 730</u>

Oslo, 12.06.2023

Torgeir Silseth
styreleder

Espen Viig Syversen
styremedlem

Trine Lise Marsdal
styremedlem

Espen Torkilseng Nordhagen
daglig leder



NOTER TIL REGNSKAPET 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende.

Varer

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

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

Inntektsføringsprinsipper

Ved varesalg:

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

Ved tjenestesalg:

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

Kostnader

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

Skatter

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

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

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med den kostnaden det skal redusere.

Pensjoner

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



Konsernregnskap

Selskapet er et datterselskap innenfor Nordic Choice Hospitality Group AS konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS.

Note 2 Driftsinntekter

	2022	2021
Lošjomsetning	77 707 499	27 354 353
Varesalg	339 031	119 492
Andre driftsinntekter	1 575 131	3 715 209
Gevinst ved salg av driftsmidler	1 750	0
Inntektsreduksjoner	-9 470 619	-3 331 856
Sum driftsinntekter	70 152 792	27 857 198

Inntektsøkningen i løšjinnntekter kommer som følge av lettelse i innførte restriksjoner i forbindelse med coronapandemien. Selskapet har inntektsført NOK 0 (i 2021 NOK 3 546 353) i tilskudd fra kompensasjonsordningen for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 665 068	5 488 050
Arbeidsgiveravgift	1 503 625	778 589
Pensjonskostnader (se note 10)	191 382	56 673
Andre ytelser	166 493	238 533
Sum lønnskostnader	11 526 568	6 561 845

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 19 11

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt lønnsstøtteordning og tilretteleggingstilskudd på totalt NOK 460 866. Beløpet inngår i selskapets lønnskostnader. Lønnstøtteordningen gjelder for selskap som har fall i omsetningen på grunn av smitteverntiltakene. Formålet med ordningen er å unngå å permittere ansatte.

Note 4 Driftskostnader

	2022	2021
Energi	4 739 464	1 857 481
Leie maskiner/utstyr	65 720	50 073
Driftsmateriell	2 100 885	1 321 524
Vedlikehold	2 530 866	2 005 446
Husleie (se note 6)	36 687 537	31 655 473
Tap på fordringer	28 139	47 254
Tap ved salg av driftsmidler	7 249	0
Andre kostnader	7 298 629	3 233 834
Sum driftskostnader	53 458 489	40 171 085



Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-242 433	-75 855
Skatt knyttet til konsernbidrag	52 674	-5 520 125
Skattekostnad	-189 759	-5 595 980

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-867 521	-25 438 793
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-190 854	-5 596 534

Skatteeffekten av følgende poster:

Ikke fradagsberettigede kostnader	1 095	554
Skattekostnad	-189 759	-5 595 980

Effektiv skattesats	21,9 %	22,0 %
---------------------	--------	--------

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2022		2021	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	302 281	0	66 039	0
Fordringer	16 170	0	9 980	0
Sum	318 451	0	76 019	0
Netto utsatt fordel i balansen	318 452	0	76 019	0

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

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsere, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2022	41 948 204
Tilgang driftsmidler	0
Avgang driftsmidler	31 129
Anskaffelseskost 31.12.2022	41 917 075
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2022	-27 609 242
Bokført verdi pr. 31.12.2022	14 307 832
Årets avskrivninger	5 022 757
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2022 er belastet med leie på NOK 36 687 537, (i 2021 NOK 31 655 473). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 12.03.2016 frem til 31.05.2036.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Kundefordringer	74 837	4 440
Andre fordringer	23 655 602	30 161 214
Leverandørgjeld	-850 347	-581 803
Annen kortsiktig gjeld	-1 457 506	-12 631 306
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	21 422 586	16 952 545

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

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2022 består av 200 aksjer, pålydende NOK 1.000.
Alle aksjene pr 31.12.2022 eies av Choice Hotels & Resorts AS.
Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2022	200 000	10 000	70 477 968	-42 222 163	28 465 805
Årets endring i EK:					
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)				-186 754	-186 754
Årets resultat				-677 762	-677 762
EK 31.12.2022	200 000	10 000	70 477 968	-43 086 679	27 601 289

Note 10 Pensjonskostnader og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP), og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven. Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning hvor de betaler et fast bidrag til et forsikringsselskap og har ingen ytterligere betalingsforpliktelser. Tilskuddet utgjør 2 % over 1G av den ansattes lønn. Alle ansatte omfattes av ordningen. Kostnadsført tilskudd inngår i lønnskostnader og utgjør NOK 191 382.

Note 11 Pantstillelser og garantier m.v.

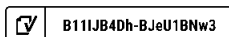
Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Group AS konsernets konsernkontosystem i DNB Bank ASA. Deltagende selskaper er solidarisk ansvarlig for utestående under konsernkontoavtalen. Totale trekkrettigheter er ved avleggelse av regnskapet MNOK 750, hvorav MNOK 0 var benyttet pr 31.12.2022. Driftsløsøre, varelager, kundefordringer og fordring i konsernkontosystemet er stilt som sikkerhet for konsernets til enhver tid benyttet trekk på konsernkontosystemet inntil MNOK 1 750.

Bokført verdi av eiendeler stilt som pant	2022	2021
Driftsløsøre	14 307 832	19 354 838
Varelager	40 470	16 047
Kundefordringer	2 366 384	2 139 131
Fordring konsernkontosystem	23 655 602	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	40 370 288	21 510 016

Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Nordic Choice Hospitality Group AS. Deletagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av

Hotelldrift Karl Johan AS

7





merverdiavgiften. Skyldig merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2022, NOK 65 853 662. Bokført gjeld i selskapet utgjør NOK 1 218 078.

Note 12 Ekstraordinære hendelser i regnskapsåret

Starten på 2022 var preget av siste runde med Covid-nedstengninger med restriksjoner knyttet til åpningstider, skjenkestopp, hjemmekontor og antallsbegrensninger. Myndighetenes restriksjoner ble lettet med virkning fra medio mars 2022.

Fra andre kvartal opplevde reiselivsnæringen i Norden at trafikken økte betraktelig. De første kundesegmentene som vendte tilbake var leisure-gjester og mindre kurs og konferanser. I andre halvår var det også en betydelig økning i større konferanser og eventer. For konsernet medførte det en kraftig økning av omsetningen sammenlignet med året før.

Mange ansatte valgte å forlate vår bransje gjennom pandemien på grunn av usikkerheten knyttet til effekten av myndighetenes restriksjoner. Da gjestene vendte tilbake var det til hotell som jobbet systematisk med å reansette og tiltrekke seg nye ansatte til våre virksomheter. I utgangen av 2022 er antall ansatte igjen tilbake på nivået vi var på før pandemien.

Og vi anser nå at sannsynligheten for nye nedstengninger er meget lav.

Som følge av de geopolitiske endringene i Europa er det forventet en fortsatt økning i deler av kostnadsbasen slik som energi og pris på ulike varer. Som en konsekvens kan driftsmarginen bli midlertidig påvirket negativt, men vi anser disse effektene som marginale.

Selskapet inngår i Strawberry Hospitality Groups konsernkontoordning. Vår vurdering er at forventet omsetningsutvikling i 2023 og 2024, samt tilgjengelig finansiering, vil sikre at selskapet har likviditet til å drive gjennom perioden og at fortsatt drift derfor kan legges til grunn for regnskapet.



COMPLETED BY ALL:
12.06.2023 17:18

SENT BY OWNER:
Marianne Westeng · 12.06.2023 08:46

DOCUMENT ID:
BJeU1BNw3

ENVELOPE ID:
B111JB4Dh-BJeU1BNw3

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotelldrift Karl Johan AS årsregnskap 2022.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotelldrift Karl Johan AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-HyAdJS4wh.pdf
Hotelldrift Karl Johan AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-ByAhJrEwn.pdf
Hotelldrift Karl Johan AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-ByeFF1r4v2.pdf
Hotelldrift Karl Johan AS årsregnskap 2022.pdf-pAdES-Sk4qkHVP3.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Torgeir Silseth torgeir.silseth@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 08:55 12.06.2023 08:54	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 63/09/23) IP: 185.179.246.62
Espen T Nordhagen espen.nordhagen@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 08:56 12.06.2023 08:53	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 87/04/11) IP: 213.52.70.122
Espen Viig Syversen espen.syversen@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 09:27 12.06.2023 09:26	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 84/07/01) IP: 158.248.127.65
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@strawberry.no	Signed Authenticated	12.06.2023 17:18 12.06.2023 17:18	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 74/05/17) IP: 185.179.246.62

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

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

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PDF
PAdES
sealed