



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 349 801
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P-HOTELS OSLO AS
Forretningsadresse: Grensen 19
0159 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frode Hofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 364 654	18 540 577
Annen driftsinntekt	9	3 483 672	
Sum inntekter		9 848 326	18 540 577
Kostnader			
Varekostnad		89 123	543 030
Lønnskostnad	4	2 038 031	3 379 103
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	289 331	311 350
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	4	10 355 533	13 649 446
Sum kostnader		12 772 018	17 882 929
Driftsresultat		-2 923 692	657 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 048	46 589
Sum finansinntekter		24 048	46 589
Annen rentekostnad		19 799	1 330
Annen finanskostnad			158
Sum finanskostnader		19 799	1 488
Netto finans		4 249	45 101
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 919 443	702 749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-642 648	154 605
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 276 794	548 144
Årsresultat	3	-2 276 794	548 144
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 276 794	548 144
Totalresultat		-2 276 794	548 144



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			139 402
Udekket tap		-1 489 245	
Avsatt til annen egenkapital			408 742
Overført fra annen egenkapital		-787 549	
Sum overføringer og disponeringer	3	-2 276 794	548 144



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	415 357	27 145
Sum immaterielle eiendeler		415 357	27 145
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	308 353	597 684
Sum varige driftsmidler	5	308 353	597 684
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum anleggsmidler		723 710	624 829
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		20 860	13 691
Fordringer			
Kundefordringer	8	127 966	214 468
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	2 332 679	262 706
Sum fordringer		2 460 645	477 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	775 807	3 039 787
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		775 807	3 039 787
Sum omløpsmidler		3 257 312	3 530 651
SUM EIENDELER		3 981 023	4 155 480
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Beholdning av egne aksjer	2, 3		
Overkurs	3	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3		787 549
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 489 245	
Sum opptjent egenkapital		-1 489 245	787 549
Sum egenkapital	10	-979 245	1 297 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	4 396 773	1 278 080
Betalbar skatt	6		122 388
Skyldig offentlige avgifter		148 498	194 354
Gjeld til konsernselskaper		178 720	178 720
Annen kortsiktig gjeld	8	236 276	1 084 389
Sum kortsiktig gjeld		4 960 268	2 857 931
Sum gjeld		4 960 268	2 857 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 981 022	4 155 480



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 824264

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 349 801
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P-HOTELS OSLO AS
Forretningsadresse: Grensen 19
0159 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frode Hofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 16.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 349 801
P-HOTELS OSLO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 364 654	18 540 577
Annen driftsinntekt	9	3 483 672	
Sum inntekter		9 848 326	18 540 577
Kostnader			
Varekostnad		89 123	543 030
Lønnskostnad	4	2 038 031	3 379 103
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	289 331	311 350
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	4	10 355 533	13 649 446
Sum kostnader		12 772 018	17 882 929
Driftsresultat		-2 923 692	657 648
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24 048	46 589
Sum finansinntekter		24 048	46 589
Annen rentekostnad		19 799	1 330
Annen finanskostnad			158
Sum finanskostnader		19 799	1 488
Netto finans		4 249	45 101
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 919 443	702 749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-642 648	154 605
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 276 794	548 144
Årsresultat	3	-2 276 794	548 144
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 276 794	548 144
Totalresultat		-2 276 794	548 144
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			139 402
Udekket tap		-1 489 245	



Avsatt til annen egenkapital			408 742
Overført fra annen egenkapital		-787 549	
Sum overføringer og disponeringer	3	-2 276 794	548 144



Organisasjonsnr: 988 349 801
P-HOTELS OSLO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	415 357	27 145
Sum immaterielle eiendeler		415 357	27 145
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	5	308 353	597 684
Sum varige driftsmidler	5	308 353	597 684
Andre langsiktige fordringer			
	8		
Sum anleggsmidler		723 710	624 829
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		20 860	13 691
Fordringer			
Kundefordringer	8	127 966	214 468
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	2 332 679	262 706
Sum fordringer		2 460 645	477 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	775 807	3 039 787
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		775 807	3 039 787
Sum omløpsmidler		3 257 312	3 530 651
SUM EIENDELER		3 981 023	4 155 480
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	2, 3		
Overkurs	3	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
Opptjent egenkapital			



Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3		787 549
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 489 245	
Sum opptjent egenkapital		-1 489 245	787 549
Sum egenkapital	10	-979 245	1 297 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	4 396 773	1 278 080
Betalbar skatt	6		122 388
Skyldig offentlige avgifter		148 498	194 354
Gjeld til konsernselskaper		178 720	178 720
Annen kortsiktig gjeld	8	236 276	1 084 389
Sum kortsiktig gjeld		4 960 268	2 857 931
Sum gjeld		4 960 268	2 857 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 981 022	4 155 480



Organisasjonsnr: 988 349 801
P-HOTELS OSLO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i P-Hotels Oslo AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert P-Hotels Oslo AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 276 794. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 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 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.

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 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 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.

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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

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 Dokumentnøkkel: PCSWF-JKJTU-F4CAK-4TY4K-OLFA3-2F2P6



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
P-Hotels Oslo AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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.

Trondheim, 24. september 2021
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnrøkket: PCSWF-JJTU-F4CAK-4TY4K-OLFA3-2F2P6



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."

Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-09-24 10:14:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PCSWF-JKTU-F4CAK-4TY4K-0LF43-2F2P6

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>



Årsregnskap 2020

for

P-Hotels Oslo AS



P-Hotels Oslo AS RESULTATREGNSKAP FOR 2020

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		6 364 654	18 540 577
Annen driftsinntekt	9	3 483 672	0
SUM DRIFTSINNEKTER		9 848 326	18 540 577
Varekostnad		89 123	543 030
Lønnskostnad	4	2 038 031	3 379 103
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	289 331	311 350
Annen driftskostnad	4	10 355 533	13 649 446
SUM DRIFTSKOSTNADER		12 772 018	17 882 929
DRIFTSRESULTAT		-2 923 692	657 648
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		24 048	46 589
Annen rentekostnad		19 799	1 330
Annen finanskostnad		0	158
RESULTAT AV FINANSPOSTER		4 249	45 101
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-2 919 443	702 749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-642 648	154 605
ORDINÆRT RESULTAT		-2 276 794	548 144
ÅRSOVERSKUDD (ÅRSUNDERSKUDD)	3	-2 276 794	548 144
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	139 402
Avsatt til annen egenkapital		0	408 742
Overført til udekket tap		1 489 245	0
Overført fra annen egenkapital		787 549	0
SUM OVERFØRINGER	3	-2 276 794	548 144




P-Hotels Oslo AS
BALANSE PR. 31.12.2020

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
IMMATRIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	6	415 357	27 145
SUM IMMATRIELLE EIENDELER		<u>415 357</u>	<u>27 145</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	308 353	597 684
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	5	<u>308 353</u>	<u>597 684</u>
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>723 710</u>	<u>624 829</u>
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		20 860	13 691
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	127 966	214 468
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	2 332 679	262 706
SUM FORDRINGER		<u>2 460 645</u>	<u>477 174</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	775 807	3 039 787
SUM OMLØPSMIDLER		<u>3 257 312</u>	<u>3 530 651</u>
SUM EIENDELER		<u>3 981 023</u>	<u>4 155 480</u>

**P-Hotels Oslo AS**
BALANSE PR. 31.12.2020

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 3	500 000	500 000
Overkurs	3	10 000	10 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		510 000	510 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	0	787 549
Udekket tap		-1 489 245	0
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		-1 489 245	787 549
SUM EGENKAPITAL	10	-979 245	1 297 549
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	8	4 396 773	1 278 080
Betalbar skatt	6	0	122 388
Skyldig offentlige avgifter		148 498	194 354
Gjeld til konsernselskaper		178 720	178 720
Annen kortsiktig gjeld	8	236 276	1 084 389
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 960 268	2 857 931
SUM GJELD		4 960 268	2 857 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 981 022	4 155 480

Oslo, 31.08.2021
Styret i P-Hotels Oslo AS
Frode Hofstad
styreleder
Ellen Kristine Hofstad
styremedlem
Birgit Helen Nesheim
daglig leder
Louise Hofstad
styremedlem
Marie Hofstad
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført 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 og lignende

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

Offentlige tilskudd

Investeringsstilskudd er ført brutto i balansen og periodiseres over investeringsens økonomiske levetid som driftsinntekt. Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med de kostnader tilskuddet er ment å dekke.



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i P-Hotels Oslo AS pr. 31.12.2020 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	1 000	500 000
Sum	500		500 000

Eierstruktur

Navn	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
P-Holding AS	500	100,0 %	100 %
Totalt antall aksjer	500	100 %	100 %

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital/Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	500 000	787 549	1 287 549
Årets resultat		-2 276 794	-2 276 794
Utbytte		0	0
Pr 31.12.2020	500 000	-1 489 245	-989 245

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 682 768	2 850 831
Arbeidsgiveravgift	284 649	408 569
Pensjonskostnader	58 166	98 086
Andre ytelser	12 448	21 618
Sum	2 038 031	3 379 103

Selskapet har i 2020 sysselsatt 4 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	539 699
Pensjonskostnader	0
Annen godtgjørelse	0
Sum	539 699

Honorar til revisor eks. mva utgjør:

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	34 500	32 500
Regnskapsteknisk bistand	10 000	13 300
Andre attestasjonstjenester	3 600	0
Sum	48 100	45 800



Note 5 Anleggsmidler

	Bygning	Inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 428 539	2 402 727	4 831 266
Anskaffelseskost 31.12.20	2 428 539	2 402 727	4 831 266
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 347 727	2 175 186	4 522 913
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	2 347 727	2 175 186	4 522 913
Bokført verdi 31.12.20	80 812	227 541	308 353
Årets ordinære avskrivninger	60 721	228 610	289 331

Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	161 706
Endring i utsatt skattefordel	-642 648	-7 101
Skattekostnad ordinært resultat	-642 648	154 605

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 919 443	702 749
Permanente forskjeller	-1 689	0
Endring i midlertidige forskjeller	122 243	32 278
Avgitt konsernbidrag	0	-178 720
Skattepliktig inntekt	-2 798 888	556 307

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	161 706
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-39 318
Skatt på tilbakeført underskudd	-254 436	0
Sum betalbar skatt i balansen	-254 436	122 388

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-2 919 443	702 749
Beregnet skatt av resultat før skatt	-642 277	154 605
Skatteeffekt av permanente forskjeller	-371	0
Sum	-642 649	154 605
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-245 628	-123 385	122 244
Sum	-245 628	-123 385	122 244
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 642 359	0	1 642 359
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 887 988	-123 385	1 764 603
Utsatt skattefordel (22 %)	-415 357	-27 145	388 213



Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 84 681.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
P-Holding	0	0	0	0
F-Holding	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
P-Holding	0	158 732	0	0
F-Holding	0	0	178 720	178 720
Sum	0	158 732	178 720	178 720

Note 9 Offentlige tilskudd

Selskapet hadde stort omsetningsfall i 2020 som følge av koronapandemien. Det er mottatt kr. 3 483 672 i tilskudd etter kompensasjonsordningen for næringslivet. Tilskuddet er presentert brutto i i regnskapet som annen driftsinntekt.

Note 10 Hendelser etter balansedagen

Etter utbruddet av koronaviruset i 2020 har virksomheten hatt et betydelig omsetningsfall. Hotellet mistet gjestegrunnlaget umiddelbart, måtte stenge ned og alle ansatte ble permittert. Styret og ledelsen har ført forhandlinger med selskapet som eier eiendommen. Det har gitt resultater, og det har vært en felles forståelse for at alle måtte bidra for å komme seg igjennom den krevende perioden. I tillegg har selskapet satt i verk en rekke kostnadsbesparende tiltak. Året ble likevel tøft, og selskapet aksjekapital er pr 31.12 tapt i sin helhet.

På tidspunktet hvor regnskapet avlegges har omsetningen tatt seg opp igjen, i takt med at samfunnet har åpnet seg igjen, og tilstandene har normalisert seg. Styret har på tidspunktet for regnskapsavleggelsen tro på at det er mulig å drive videre, og at årets resultat vil bidra til økning av egenkapitalen.

Årsregnskapet er på bakgrunn av dette derfor satt opp under forutsetning om fortsatt drift.