



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 903 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL CONTINENTAL AS
Forretningsadresse: Stortingsgata 24/26
0161 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: Nina Henriette Brandanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	108 915 065	35 506 601
Annen driftsinntekt	3	2 838 522	6 013 332
Sum inntekter		111 753 587	41 519 933
Kostnader			
Varekostnad		6 509 308	2 459 975
Lønnskostnad m.m.	4	32 676 174	13 603 879
Avskrivning på varige driftsmidler	5	12 078 353	13 886 314
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad		57 221 171	30 069 413
Sum kostnader		108 485 006	60 019 580
Driftsresultat		3 268 581	-18 499 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		31	46 467
Annen renteinntekt		11 385	227
Annen finansinntekt		2 105	318
Sum finansinntekter		13 521	47 012
Annen rentekostnad		2 115 011	2 303 306
Sum finanskostnader		2 115 011	2 303 306
Netto finans		-2 101 489	-2 256 293
Ordinært resultat før skattekostnad		1 167 091	-20 755 941
Skattekostnad på resultat	6	258 509	-4 548 352
Ordinært resultat etter skattekostnad		908 582	-16 207 589
Årsresultat		908 582	-16 207 589
Årsresultat etter minoritetsinteresser		908 582	-16 207 589
Totalresultat		908 582	-16 207 589



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-23 642 284	-21 396 981
Avsatt til annen egenkapital		24 550 866	5 189 392
Sum overføringer og disponeringer		908 582	-16 207 589



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		5 857 601
Sum immaterielle eiendeler			5 857 601
Varige driftsmidler			
Tomter m.m	5		
Maskiner og anlegg	5	57 764 720	63 294 572
Skip, rigger, og lignende	5		
Driftsløsøre, inventar o.l	5	30 682 243	35 989 663
Sum varige driftsmidler		88 446 963	99 284 235
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	60 000	60 000
Sum finansielle anleggsmidler		60 000	60 000
Sum anleggsmidler		88 506 963	105 201 836
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		82 369	194 856
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 532 666	636 402
Andre kortsiktige fordringer		1 468 869	1 042 013
Konsernfordringer	9	35 399 387	43 814 523
Sum fordringer		39 400 922	45 492 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	10	1 526 501	1 111 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 526 501	1 111 516
Sum omløpsmidler		41 009 792	46 799 310
SUM EIENDELER		129 516 755	152 001 146



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	3 965 500	3 965 500
Beholdning av egne aksjer	11		
Sum innskutt egenkapital		3 965 500	3 965 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	40 591 126	16 040 260
Sum opptjent egenkapital		40 591 126	16 040 260
Sum egenkapital		44 556 626	20 005 760
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 069 245	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 069 245	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 069 245	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	20 062 793	108 658 951
Leverandørgjeld		1 897 367	2 011 651
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		4 030 721	2 708 301
Kortsiktig konserngjeld	9	53 760 349	15 284 013
Annen kortsiktig gjeld		4 139 654	3 332 470
Sum kortsiktig gjeld		83 890 884	131 995 387
Sum gjeld		84 960 129	131 995 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 516 755	152 001 146



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 600255

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 903 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL CONTINENTAL AS
Forretningsadresse: Stortingsgata 24/26
0161 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: Nina Henriette Brandanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 987 903 902
HOTEL CONTINENTAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	108 915 065	35 506 601
Annen driftsinntekt	3	2 838 522	6 013 332
Sum inntekter		111 753 587	41 519 933
Kostnader			
Varekostnad		6 509 308	2 459 975
Lønnskostnad m.m.	4	32 676 174	13 603 879
Avskrivning på varige driftsmidler	5	12 078 353	13 886 314
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad		57 221 171	30 069 413
Sum kostnader		108 485 006	60 019 580
Driftsresultat		3 268 581	-18 499 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		31	46 467
Annen renteinntekt		11 385	227
Annen finansinntekt		2 105	318
Sum finansinntekter		13 521	47 012
Annen rentekostnad		2 115 011	2 303 306
Sum finanskostnader		2 115 011	2 303 306
Netto finans		-2 101 489	-2 256 293
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	6	1 167 091	-20 755 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		258 509	-4 548 352
Årsresultat		908 582	-16 207 589
Årsresultat etter minoritetsinteresser		908 582	-16 207 589
Totalresultat		908 582	-16 207 589
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-23 642 284	-21 396 981
Avsatt til annen egenkapital		24 550 866	5 189 392



Sum overføringer og
disponeringer

908 582

-16 207 589



Organisasjonsnr: 987 903 902
HOTEL CONTINENTAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		5 857 601
Sum immaterielle eiendeler			5 857 601
Varige driftsmidler			
Tomter m.m	5		
Maskiner og anlegg	5	57 764 720	63 294 572
Skip, rigger, og lignende	5		
Driftsløsøre, inventar o.l	5	30 682 243	35 989 663
Sum varige driftsmidler		88 446 963	99 284 235
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	60 000	60 000
Sum finansielle anleggsmidler		60 000	60 000
Sum anleggsmidler		88 506 963	105 201 836
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		82 369	194 856
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 532 666	636 402
Andre kortsiktige fordringer		1 468 869	1 042 013
Konsernfordringer	9	35 399 387	43 814 523
Sum fordringer		39 400 922	45 492 938
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	10	1 526 501	1 111 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 526 501	1 111 516
Sum omløpsmidler		41 009 792	46 799 310
SUM EIENDELER		129 516 755	152 001 146
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	3 965 500	3 965 500



Beholdning av egne aksjer	11		
Sum innskutt egenkapital		3 965 500	3 965 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	40 591 126	16 040 260
Sum opptjent egenkapital		40 591 126	16 040 260
Sum egenkapital		44 556 626	20 005 760
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	1 069 245	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 069 245	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 069 245	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	20 062 793	108 658 951
Leverandørgjeld		1 897 367	2 011 651
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		4 030 721	2 708 301
Kortsiktig konserngjeld	9	53 760 349	15 284 013
Annen kortsiktig gjeld		4 139 654	3 332 470
Sum kortsiktig gjeld		83 890 884	131 995 387
Sum gjeld		84 960 129	131 995 387
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 516 755	152 001 146



Organisasjonsnr: 987 903 902
HOTEL CONTINENTAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
19.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



ÅRSBERETNING 2022
FOR
HOTEL CONTINENTAL AS

Hotel Continental AS sitt formål er hotell- og restaurantdrift. Selskapet holder til i Oslo. Totale driftsinntekter i 2022 beløper seg til Tnok 111.754 mot Tnok 41.520 i 2021. Endringen skyldes pandemien som har resultert i at hotellet har vært stengt i lengre perioder i 2021. Totale investeringer i 2022 har vært Tnok 1.241.

Årets resultat:

Overskuddet i 2022 er Tnok 909. Ordinære avskrivninger er Tnok 12.078. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av resultatet i 2022 og stillingen per 31.12.2022.

Styret har foreslått følgende disponering av årets overskudd:

Mottatt konsernbidrag	Kr	23.642.284
Overført til annen egenkapital	Kr	<u>24.550.866</u>
Total	Kr	<u>908.582</u>

Etter disponering av årets overskudd er selskapets egenkapital Tnok 44.557 per 31.12.22.

Arbeidsmiljø: I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets medarbeidere. For 2022 er det totale sykefraværet 9,8 % (basert på RTV-statistikk). Det er ingen registrerte hendelser som har medført sykefravær i 2022.

Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet i sin alminnelighet er tilfredsstillende.

Likestilling: Hotel Continental har 85 medarbeidere, hvorav 62 kvinner og 23 menn (alle nivåer inkludert). Daglig leder er kvinne.

Ved rekruttering vil den mest kompetente og best egnede søker få tilbud om stillingen, uavhengig av kjønn.



Ytre miljø: Påvirkningen fra hotellet på det ytre miljø er ubetydelig. Bedriften er Miljøfyrtårnsertifisert og vi jobber med resertifisering for nye tre år i 2023.

Aktsomhetsvurdering: Redegjørelse for aktsomhetsvurdering er tilgjengelig på selskapets hjemmesider (www.hotelcontinental.no/kontakt/kontakt-apenhetsloven)


Finansiell risiko: Selskapet har få transaksjoner i utenlandsk valuta, og valutarisikoen er derfor begrenset. Kredittrisikoen er også begrenset siden selskapet ikke har noen dominerende kunder. Selskapet har ikke tegnet styreforsikring.

Framtidsutsikter: Utsiktene for 2023 var noe usikre før vi gikk inn i året, men omsetningsutviklingen er bedre enn forventet. Lav kronekurs og Norge som attraktiv feriedestinasjon er til vår fordel.

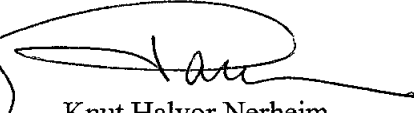
Hotel Continental vil fortsette oppgraderingen av sitt hotell- og restauranttilbud for å møte gjestenes fremtidige kvalitetskrav og den økende konkurranse på hotell- og restaurantsiden.


Etter styrets oppfatning er forutsetningen for fortsatt drift til stede og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetningen.

Oslo, 26. juni 2022


Elisabeth C. Brochmann
Styreleder


Bjørne Byhring
Styremedlem


Knut Halvor Nerheim
Styremedlem


Nina Brandanger
Daglig Leder



Årsregnskap 2022 Hotel Continental AS

Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet

Org.nr.: 987 903 902



Hotel Continental AS

Resultatregnskap for 2022

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt	2	108 915 065	35 506 601
Annen driftsinntekt	3	2 838 522	6 013 332
SUM DRIFTSINNEKTER		111 753 587	41 519 933
Varekostnad		6 509 308	2 459 975
Lønnskostnad m.m.	4	32 676 174	13 603 879
Avskrivning på varige driftsmidler	5	12 078 353	13 886 314
Annen driftskostnad		57 221 171	30 069 413
SUM DRIFTSKOSTNADER		108 485 006	60 019 580
DRIFTSRESULTAT		3 268 581	-18 499 647
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		31	46 467
Annen renteinntekt		11 385	227
Annen finansinntekt		2 105	318
Annen rentekostnad		2 115 011	2 303 306
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-2 101 489	-2 256 293
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 167 091	-20 755 941
Skattekostnad på resultat	6	258 509	-4 548 352
ÅRSRESULTAT		908 582	-16 207 589
OPPLYSNINGER OM RESULTATDISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		23 642 284	21 396 981
Avsatt til annen egenkapital		24 550 866	5 189 392
SUM DISPONERT		908 582	-16 207 589



Hotel Continental AS

Balanse pr. 31. desember 2022

	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	0	5 857 601
Sum immaterielle eiendeler		0	5 857 601
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5	57 764 720	63 294 572
Driftsløsøre, inventar o.l	5	30 682 243	35 989 663
Sum varige driftsmidler		88 446 963	99 284 235
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	60 000	60 000
Sum finansielle anleggsmidler		60 000	60 000
SUM ANLEGGSMIDLER		88 506 963	105 201 836
OMLØPSMIDLER			
Varer		82 369	194 856
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 532 666	636 402
Andre kortsiktige fordringer		1 468 869	1 042 013
Konsernfordringer	9	35 399 387	43 814 523
Sum fordringer		39 400 922	45 492 938
Bankinnskudd, kontanter o.l	10	1 526 501	1 111 516
SUM OMLØPSMIDLER		41 009 792	46 799 310
SUM EIENDELER		129 516 755	152 001 146

Hotel Continental AS

Org. nr. 987 903 902




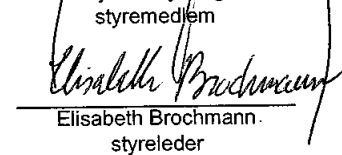
Hotel Continental AS

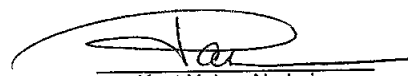
Balanse pr. 31. desember 2022

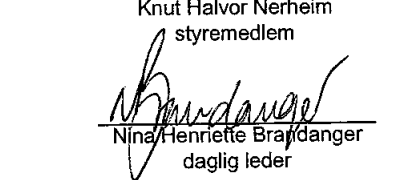
	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	3 965 500	3 965 500
Sum innskutt egenkapital		3 965 500	3 965 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	40 591 126	16 040 260
Sum opptjent egenkapital		40 591 126	16 040 260
SUM EGENKAPITAL		44 556 626	20 005 760
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	1 069 245	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 069 245	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	20 062 793	108 658 951
Leverandørgjeld		1 897 367	2 011 651
Skyldige offentlige avgifter		4 030 721	2 708 301
Konserngjeld	9	53 760 349	15 284 013
Annen kortsiktig gjeld		4 139 654	3 332 470
Sum kortsiktig gjeld		83 890 884	131 995 387
SUM GJELD		84 960 129	131 995 387
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		129 516 755	152 001 146

Oslo, 26.06.2023


Bjørne Byhång
styremedlem


Elisabeth Brochmann
styreleder


Knut Halvor Nerheim
styremedlem


Nina Henriette Brandanger
daglig leder



Hotel Continental AS

Kontantstrømoppstilling for 2022

	Noter	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad	6	1 167 091	-20 755 941
Ordinære avskrivninger	5	12 078 353	13 886 314
Endring i varelager		112 487	-51 854
Endring i kundefordringer		-1 896 264	-443 543
Endring i leverandørgjeld		114 284	1 451 348
Endring i andre tidsavgrensingsposter		47 950 667	16 939 140
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		59 526 619	11 025 464
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	5	1 241 081	651 622
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-1 241 081	-651 622
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto endring i kassekreditt	10	-88 596 158	-23 266 742
Innbetalinger av konsernbidrag		30 310 621	13 483 474
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-58 285 537	-9 783 268
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	10	414 985	590 574
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel:	10	1 111 516	520 941
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		1 526 501	1 111 515



Hotel Continental AS Noter til regnskapet for 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Hotel Continental AS er datterselskap til Continental Holding AS som har forretningskontor i Oslo, Norge. Continental Holding AS utarbeider konsernregnskap der Hotel Continental AS inngår i konsolideringen.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatt

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

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgpris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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 fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

Offentlige tilskudd

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



Hotel Continental AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 Salgsinntekter (i MNOK)

	2022	2021
<u>Pr. virksomhetsområde:</u>		
Varesalg restauranter	6,3	2,9
Losjiinntekter	99,2	31,9
Diverse inntekter	5,3	1,3
Kredittkortprovisjon	-1,9	-0,6
Totalt	108,9	35,5

Note 3 Offentlig tilskudd

I forbindelse med Covid-19 har selskapet søkt kompensasjonsordningen, og fått innvilget tilskudd med kr 2 838 522.

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	26 752 579	10 843 983
Arbeidsgiveravgift	3 515 805	1 568 910
Pensjonskostnader inkl. AFP/OTP	1 102 725	191 077
Andre personalkostnader	1 305 065	999 909
Sum	32 676 174	13 603 879

Selskapet har i 2022 sysselsatt 47,3 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	Styret
Lønn	1 174 634	40 000
Pensjonskostnader	22 730	0
Annen godtgjørelse	830	0
Sum	1 198 194	40 000

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 64 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 37 500.



Hotel Continental AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløse inventar, verkøy o.l.	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	147 862 057	51 377 446	199 239 503
Tilgang kjøpte driftsmidler	404 000	837 081	1 241 081
Avgang solgte driftsmidler			0
Anskaffelseskost pr 31.12.	148 266 057	52 214 527	200 480 584
Akkumulerte avskrivninger per 31.12.	90 501 337	21 532 284	112 033 621
Bokført verdi per 31.12.	57 764 720	30 682 243	88 446 963
Årets avskrivninger	5 933 852	6 144 501	12 078 353
Økonomisk levetid	7/15 år	7/15 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler	0	647 670	
Årlig husleie		30 454 138	



Hotel Continental AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-6 668 337	-6 035 045
Endring i utsatt skatt	6 926 846	1 486 693
Skattekostnad ordinært resultat	258 509	-4 548 352
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 167 091	-20 755 941
Permanente forskjeller	7 956	81 607
Endring i midlertidige forskjeller	197 609	544 089
Mottatt konsernbidrag	30 310 621	27 432 026
Anvendelse av fremførbart underskudd	-31 683 277	-7 301 781
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-6 668 337	-6 035 046
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	6 668 337	6 035 046
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	8 133 033	8 330 642	197 609
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Sum	8 083 033	8 280 642	197 609
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 222 826	-34 906 103	-31 683 277
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	4 860 207	-26 625 461	-31 485 668
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	1 069 245	-5 857 601	-6 926 847

Note 7 Aksjer og andeler i andre selskaper

	Eierandel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Nores SA		10 000	10 000
Visitoslo AS	2,7%	50 000	50 000
Sum		60 000	60 000



Hotel Continental AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 Kundefordringer

Kundefordringer er oppført med pålydende beløp etter fradrag for antatt tap på kr. 50 000

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Konsernfordringer		
Theatercafeen AS	0	334 438
Dagligstuen AS	0	82 459
Continental Bankett & Konferanse AS	4 801 942	3 893 211
Continentalkomplekset AS	15 000 000	15 650 435
Hotell- Og Restauranhuset Continental AS	1 439	7 053 132
Continental Holding AS	57 185	77 174
Continental Eiendom AS	228 200	228 200
Skøyen Park AS	15 310 621	16 495 474
Sum	35 399 387	43 814 523

Konserngjeld

Theatercafeen AS	7 721 394	2 760 749
Dagligstuen AS	4 963 913	1 698 056
Continental Bankett & Konferanse AS	7 763 279	7 178 252
Continentalkomplekset AS	20 026 835	1 191 667
Hotell- Og Restauranhuset Continental AS	13 194 629	2 352 045
Continental Holding AS	90 300	103 244
Sum	53 760 349	15 284 013

Note 10 Likvider

Selskapet er med i konsernkontosystemet med Hotell- Og Restauranhuset Continental AS som hovedselskap. Gjeld til konsernkontosystemet presenteres som gjeld til kredittinstitusjoner i selskapets regnskap.

Gjeld til kredittinstitusjoner	31.12.2022	31.12.2021
Gjeld konsernkontosystem	20 062 793	108 658 951
Sum	20 062 793	108 658 951
Innestående konsernkontosystem	0	0
Skattetreksmidler	1 408 579	1 023 265
Øvrige bankinnskudd og kontanter	117 922	88 251
Sum	1 526 501	1 111 516



Hotel Continental AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hotel Continental AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	36 050	110,0	3 965 500
Sum	36 050		3 965 500

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hotell- Og Restauranhuset Continental AS	36 050	100,0	100,0

Note 12 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2022	3 965 500	16 040 260	20 005 760
Årets resultat		908 582	908 582
Konsembidrag mottatt		23 642 284	23 642 284
Pr. 31.12.2022	3 965 500	40 591 126	44 556 626

Konsembidraget er mottatt med skattemessig virkning.



mazars

Fridtjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 63 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i Hotel Continental AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hotel Continental AS som viser et overskudd på kr 908 582. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpstilling 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 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen. 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 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

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 intern kontroll 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.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

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.

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

Oslo, 26.06.2023

Mazars AS

Rune Jalving

statsautorisert revisor