



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 524 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL ØSTBANEHALLEN AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
0154 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	23 800 006	20 214 661
Sum inntekter		23 800 006	20 214 661
Kostnader			
Varekostnad		10 056	409 643
Lønnskostnad	3, 11	5 381 465	4 424 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 121 836	638 068
Annen driftskostnad	3, 4, 5	25 893 502	22 504 054
Sum kostnader		32 406 859	27 976 100
Driftsresultat		-8 606 853	-7 761 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		99 222	34 106
Annen finansinntekt		4 685	15 646
Sum finansinntekter		103 907	49 752
Rentekostnad til foretak i samme konsern		281 510	72 297
Annen rentekostnad		548	2 109
Annen finanskostnad		347 550	289 092
Sum finanskostnader		629 608	363 498
Netto finans		-525 701	-313 746
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 132 554	-8 075 185
Skattekostnad	8	-2 008 914	-1 775 736
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 123 640	-6 299 449
Årsresultat		-7 123 640	-6 299 449
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 123 640	-6 299 449
Totalresultat		-7 123 640	-6 299 449



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	257 748	281 282
Sum immaterielle eiendeler		257 748	281 282
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	4 376 524	5 306 194
Sum varige driftsmidler		4 376 524	5 306 194
Sum anleggsmidler		4 634 272	5 587 476
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	34 861	15 003
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	1 204 634	685 449
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	17 045 604	20 105 098
Sum fordringer		18 250 238	20 790 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 045	1 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 045	1 000
Sum omløpsmidler		18 286 144	20 806 550
SUM EIENDELER		22 920 416	26 394 026
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	12 230	12 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	7	30 721 757	23 515 804
Sum innskutt egenkapital		30 933 987	23 728 034
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-15 181 799	-8 058 159
Sum opptjent egenkapital		-15 181 799	-8 058 159
Sum egenkapital		15 752 188	15 669 875
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	2 502 965	2 256 437
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		611 643	344 084
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	4 053 620	8 123 630
Sum kortsiktig gjeld		7 168 228	10 724 151
Sum gjeld		7 168 228	10 724 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 920 416	26 394 026



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 765548

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 524 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTEL ØSTBANEHALLEN AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
0154 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 981 524 608
HOTEL ØSTBANEHALLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	2	23 800 006	20 214 661
Sum inntekter		23 800 006	20 214 661
Kostnader			
Varekostnad		10 056	409 643
Lønnskostnad	3, 11	5 381 465	4 424 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 121 836	638 068
Annen driftskostnad	3, 4, 5	25 893 502	22 504 054
Sum kostnader		32 406 859	27 976 100
Driftsresultat		-8 606 853	-7 761 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		99 222	34 106
Annen finansinntekt		4 685	15 646
Sum finansinntekter		103 907	49 752
Rentekostnad til foretak i samme konsern		281 510	72 297
Annen rentekostnad		548	2 109
Annen finanskostnad		347 550	289 092
Sum finanskostnader		629 608	363 498
Netto finans		-525 701	-313 746
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 132 554	-8 075 185
Skattekostnad	8	-2 008 914	-1 775 736
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 123 640	-6 299 449
Årsresultat		-7 123 640	-6 299 449
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 123 640	-6 299 449
Totalresultat		-7 123 640	-6 299 449
Avsatt til annen egenkapital	7		



Organisasjonsnr: 981 524 608
HOTEL ØSTBANEHALLEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	257 748	281 282
Sum immaterielle eiendeler		257 748	281 282
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 10	4 376 524	5 306 194
Sum varige driftsmidler		4 376 524	5 306 194
Sum anleggsmidler		4 634 272	5 587 476
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	34 861	15 003
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	1 204 634	685 449
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	17 045 604	20 105 098
Sum fordringer		18 250 238	20 790 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 045	1 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 045	1 000
Sum omløpsmidler		18 286 144	20 806 550
SUM EIENDELER		22 920 416	26 394 026
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	12 230	12 230
Annen innskutt egenkapital	7	30 721 757	23 515 804
Sum innskutt egenkapital		30 933 987	23 728 034
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-15 181 799	-8 058 159
Sum opptjent egenkapital		-15 181 799	-8 058 159



Sum egenkapital		15 752 188	15 669 875
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	2 502 965	2 256 437
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		611 643	344 084
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	4 053 620	8 123 630
Sum kortsiktig gjeld		7 168 228	10 724 151
Sum gjeld		7 168 228	10 724 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 920 416	26 394 026



Organisasjonsnr: 981 524 608
HOTEL ØSTBANEHALLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



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 Hotel Østbanehallen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Hotel Østbanehallen AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 rettsvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettsvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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 revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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: 8FVDC-5F8DD-2OVEM-UBWON-ZLBET-AAKE



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Hotel Østbanehallen AS

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 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret 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.

Oslo, 11. juli 2022
Deloitte AS

Sylvi Bjørnslett
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 8FYDC-5F8DD-2OVEM-U8WON-ZLBET-AAKE



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: 77.16.xxx.xxx

2022-07-14 08:33:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8FVDC-SF8DD-20YEM-UBWON-ZLBET-AAKIE

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>




Resultatregnskap			
Hotel Østbanehallen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter	2	<u>23.800.006</u>	<u>20.214.661</u>
Varekostnad		10.056	409.643
Lønnskostnad	3, 11	5.381.465	4.424.335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1.121.836	638.068
Annen driftskostnad	3, 4, 5	<u>25.893.502</u>	<u>22.504.054</u>
Sum driftskostnader		<u>32.406.859</u>	<u>27.976.100</u>
Driftsresultat		<u>-8.606.853</u>	<u>-7.761.439</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		99.222	34.106
Annen finansinntekt		4.685	15.646
Rentekostnad til foretak i samme konsern		281.510	72.297
Annen rentekostnad		548	2.109
Annen finanskostnad		<u>347.550</u>	<u>289.092</u>
Resultat av finansposter		<u>-525.701</u>	<u>-313.746</u>
Årsresultat før skattekostnad		-9.132.554	-8.075.185
Skattekostnad	8	<u>-2.008.914</u>	<u>-1.775.736</u>
Årsresultat		<u>-7.123.640</u>	<u>-6.299.449</u>



Balanse			
Hotel Østbanehallen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	<u>257.748</u>	<u>281.282</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>257.748</u>	<u>281.282</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 10	<u>4.376.524</u>	<u>5.306.194</u>
Sum varige driftsmidler		<u>4.376.524</u>	<u>5.306.194</u>
Sum anleggsmidler		<u>4.634.272</u>	<u>5.587.476</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	10	34.861	15.003
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	1.204.634	685.449
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	<u>17.045.604</u>	<u>20.105.098</u>
Sum fordringer		<u>18.250.238</u>	<u>20.790.547</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1.045	1.000
Sum omløpsmidler		<u>18.286.144</u>	<u>20.806.550</u>
Sum eiendeler		<u>22.920.416</u>	<u>26.394.026</u>

Hotel Østbanehallen AS

Side 2

 Sk3pWrEj9-Skg2abrNsq



Balanse			
Hotel Østbanehallen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200.000	200.000
Overkurs	7	12.230	12.230
Innskutt annen egenkapital	7	30.721.757	23.515.804
Sum innskutt egenkapital		<u>30.933.987</u>	<u>23.728.034</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-15.181.799	-8.058.159
Sum opptjent egenkapital		<u>-15.181.799</u>	<u>-8.058.159</u>
Sum egenkapital		<u>15.752.188</u>	<u>15.669.875</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	2.502.965	2.256.437
Skyldig offentlige avgifter		611.643	344.084
Annen kortsiktig gjeld	9, 10	4.053.620	8.123.630
Sum kortsiktig gjeld		<u>7.168.228</u>	<u>10.724.151</u>
Sum gjeld		<u>7.168.228</u>	<u>10.724.151</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22.920.416</u>	<u>26.394.026</u>
Oslo, 30.06.2022			
_____ Torgeir Silseth styreleder		_____ Espen Viig Syversen styremedlem	
_____ Trine Lise Marsdal styremedlem		_____ Sonja Johanna M Ekström Furenbäck daglig leder	
Hotel Østbanehallen AS		Side 3	

Sk3pWreJ9-Skg2abrNsq



NOTER TIL REGNSKAPET 2021

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 o.l. 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.

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

	2021	2020
Losjijomsetning	21.660.030	14.370.312
Varesalg	535.462	342.121
Andre driftsinntekter	4.060.438	6.884.947
Inntektsreduksjoner	-2.455.924	-1.382.719
Sum driftsinntekter	23.800.006	20.214.661

Inntektsøkningen kommer som følge av lettelser i innførte restriksjoner i forbindelse med coronapandemien. Selskapet har inntektsført NOK 2.693.936 (i 2020 NOK 5.317.103) i tilskudd fra både statlig og kommunal kompensasjonsordning for næringslivet.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4.592.073	3.708.769
Arbeidsgiveravgift	664.880	516.470
Pensjonskostnader (se note 11)	60.672	88.810
Andre ytelser	63.840	110.286
Sum lønnskostnader	5.381.465	4.424.335

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 9 8

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS fordeler seg slik	2021	2020
Lovpålagt revisjon	41.000	41.000
Andre attestasjonstjenester	10.000	0

Note 4 Driftskostnader

	2021	2020
Energi	1.986.982	829.656
Leie maskiner/utstyr	40.724	37.001
Driftsmateriell	920.785	645.595
Vedlikehold	2.237.905	2.336.014
Husleie (se note 5)	17.871.554	15.964.320
Tap på fordringer	20.485	51.454
Andre kostnader	2.815.067	2.640.014
Sum driftskostnader	25.893.502	22.504.054



Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 1.1.2021	28.439.222
Tilgang driftsmidler	192.166
Avgang driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	28.631.388
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.2021	24.254.864
Bokført verdi pr. 31.12.2021	4.376.524
Årets avskrivninger	1.121.836
Økonomisk levetid	3-15 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet leier hotellbygningen. Regnskapet for 2021 er belastet med leie på NOK 17.871.554 (i 2020 NOK 15.964.320). Selskapet har inngått en leieavtale som løper fra 30.04.2012 og frem til 30.04.2027 med rett til fornyelse frem til 2037.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital 31.12.2021 består av 200 aksjer, pålydende NOK 1.000. Alle aksjene pr 31.12.2021 eies av Choice Hotels & Resorts AS. Alle aksjer har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt annen EK	Annen EK	Totalt
EK. 01.01.2021	200.000	12.230	23.515.804	-8.058.159	15.669.875
<u>Årets endring i EK:</u>					
Mottatt konsernbidrag (etter skatt)			7.205.953		7.205.953
Årets resultat				-7.123.640	-7.123.640
EK 31.12.2021	200.000	12.230	30.721.757	-15.181.799	15.752.188

Note 8 Skattekostnad

<u>Årets skattekostnad fremkommer slik:</u>	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	23.534	155.739
Skatt knyttet til konsernbidrag	-2.032.448	-1.931.475
Skattekostnad	-2.008.914	-1.775.736



Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-9.132.554	-8.075.185
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-2009 162	-1 776 541
<i>Skatteeffekten av følgende poster:</i>		
Ikke fradragsberettigede kostnader	248	805
Skattekostnad	-2.008.914	-1.775.736
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller:

	2021		2020	
	Fordeel	Forpliktelse	Fordeel	Forpliktelse
Driftsmidler	252 468	0	268 875	0
Fordringer	5 280	0	12 407	0
Sum	257.748	0	281.282	0
Netto utsatt fordel i balansen	257.748	0	281.282	0

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

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Kundefordringer	-1.190	52.889
Andre fordringer	16.885.542	18.242.721
Leverandørgjeld	-721.807	-65.593
Annen kortsiktig gjeld	-2.060.720	-5.991.035
Sum mellomværende med selskap i samme konsern *)	14.101.825	12.238.982

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

Note 10 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 1 500, hvorav MNOK 270 var benyttet pr 31.12.2021. 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	2021	2020
Driftsløsøre	4.376.524	5.306.194
Varelager	34.861	15.003
Kundefordringer	1.204.634	685.449
Fordring konsernkontosystem	0	0
Sum bokført verdi av eiendeler stilt som pant	5.616.019	6.006.646

Selskapet er fellesregistrert med flere av konsernets selskaper i mantallet for merverdiavgift under Nordic Choice Hospitality Group AS. Deltagende selskaper i fellesregistreringen er solidarisk ansvarlig for riktig innbetaling av merverdiavgiften. Skyldig merverdiavgift for konsernselskap, som omfattes av fellesregistreringen utgjør pr. 31.12.2021, NOK 40 799 934. Bokført gjeld i selskapet utgjør NOK 396.655.



Note 11 Pensjonskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (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 60.672.

Note 12 Ekstraordinære hendelser i regnskapsåret

Selskapet inngår i Nordic Choice Hospitality Group konsernet.

2021 ble nok et år preget av kraftige restriksjoner knyttet til åpningstider, skjenkestopp, hjemmekontor og antallsbegrensninger. Myndighetenes restriksjoner fortsatte å ramme hotell- og reiselivsbransjen og konsernet hadde de facto næringsforbud i perioder av året.

De tiltak som ble innført da pandemien først rammet fra mars 2020 ble til stor grad videreført i 2021. Det er gjennomført omfattende kostnadstilpasninger. Flere av hotellene har hatt permitterte medarbeidere i deler av året for å møte den lave etterspørselen etter overnatting, restaurantbesøk, kurs, konferanse og øvrige arrangementer.

Erfaringen fra pandemien er at det er en direkte sammenheng mellom innføring av restriksjoner og svikt i etterspørselen. Da restriksjonene ble lettet fra sommeren 2021 ga det en umiddelbar positiv effekt på trafikken til konsernets hotell. Høsten ble en solid opptur der konsernet tok igjen deler av det som var tapt i første halvår. Ansatte ble tatt tilbake igjen og det var behov for ekstra bemanning.

Året ble avsluttet med en ny runde med nedstengninger. De finansielle konsekvensene var betydelige, mye på grunn av beslutningen om å ikke permittere noen av konsernets ansatte i denne perioden. Mange ansatte har valgt å forlate vår bransje gjennom pandemien, og belastningen med en ny runde med kraftige permitteringer var forventet å ville øke utfordringene med reansettelser nå restriksjonene igjen ble lettet.

I løpet av våren 2022 har restriksjonene i Norden lettet, og reisevirksomhet har igjen tatt seg opp betraktelig. Med bakgrunn i at en stor andel av befolkningen i Norden er fullvaksinert er risikoen for en ny nedstegning i løpet av 2022 vesentlig redusert.

Selskapet legger til grunn en forventning om at effekten av Covid-19 vil påvirke omsetningen også i første halvår av 2022, men at selskapet i løpet av 2022 vil være tilbake til mer normale omsetningstall. Frem til årsregnskapet avlegges ser vi at trafikken nå er på god vei tilbake til pre-covid nivå.

Som følge av de geopolitiske endringene i Europa er det forventet en 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 den forventede omsetningsutvikling i 2022 og 2023, 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:
11.07.2022 12:05

SENT BY OWNER:
Kjetil Furseth - 07.07.2022 13:21

DOCUMENT ID:
Skg2abrNsq

ENVELOPE ID:
Sk3pWrEj9-Skg2abrNsq

Document history

DOCUMENT NAME:
Hotel Østbanehallen AS årsregnskap 2021.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Hotel Østbanehallen AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-Sk51MBVjq.pdf
Hotel Østbanehallen AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-rklezSN05.pdf
Hotel Østbanehallen AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-HJfyMB4ic.pdf
Hotel Østbanehallen AS årsregnskap 2021.pdf-pAdES-rJQWGS4j9.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Espen Viig Syversen espen.syversen@choice.no	Signed Authenticated	07.07.2022 13:25 07.07.2022 13:24	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1984/07/01) IP: 158.248.64.73
TRINE LISE MARSDAL trine.marsdal@choice.no	Signed Authenticated	07.07.2022 13:32 07.07.2022 13:31	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1974/05/17) IP: 185.179.246.62
Torgeir Silseth torgeir.silseth@choice.no	Signed Authenticated	08.07.2022 00:54 08.07.2022 00:53	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1963/09/23) IP: 84.232.18.227
Sonja J Ekström Furenbäck johanna.furenback@choice.no	Signed Authenticated	11.07.2022 12:05 11.07.2022 12:04	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1985/09/29) IP: 80.213.182.60

* 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 sealed