



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 701 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY HOSTEL BERGEN AS
Forretningsadresse: Kong Oscars gate 45
5017 BERGEN

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: Erik Berstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2022

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, 10.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		933 724	
Sum inntekter		933 724	0
Kostnader			
Varekostnad		24 006	
Lønnskostnad	1	452 850	
Annen driftskostnad	1	447 382	25 145
Sum kostnader		924 239	25 145
Driftsresultat		9 486	-25 145
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	13 232	8 582
Annen rentekostnad		492	
Sum finanskostnader		13 724	8 582
Netto finans		-13 724	-8 580
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 239	-33 725
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-946 045	
Ordinært resultat etter skattekostnad		941 806	-33 725
Årsresultat		941 806	-33 725
Årsresultat etter minoritetsinteresser		941 806	-33 725
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-3 354 159	
Udekket tap		2 859 530	-33 725
Overført til / fra annen innskutt egenkapital		1 436 436	
Sum overføringer og disponeringer		941 806	-33 725



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	82 495	
Andre fordringer		19 885	
Fordringer på konsernselskap	2	4 300 204	
Sum fordringer		4 402 584	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	359 307	2 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 307	2 639
Sum omløpsmidler		4 761 891	2 639
SUM EIENDELER		4 761 891	2 639
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 649 000	2 649 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 436 436	
Sum innskutt egenkapital		4 085 436	2 649 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6		2 859 530
Sum opptjent egenkapital			-2 859 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		4 085 436	-210 530
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	391 275	210 043
Sum annen langsiktig gjeld		391 275	210 043
Sum langsiktig gjeld		391 275	210 043
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	59 649	3 125
Skyldig offentlige avgifter		123 550	
Annen kortsiktig gjeld		101 980	
Sum kortsiktig gjeld		285 179	3 125
Sum gjeld		676 455	213 168
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 761 891	2 639



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 439468

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 701 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY HOSTEL BERGEN AS
Forretningsadresse: Kong Oscars gate 45
5017 BERGEN

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: Erik Berstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 11.06.2022

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: 997 701 186
CITY HOSTEL BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		933 724	
Sum inntekter		933 724	0
Kostnader			
Varekostnad		24 006	
Lønnskostnad	1	452 850	
Annen driftskostnad	1	447 382	25 145
Sum kostnader		924 239	25 145
Driftsresultat		9 486	-25 145
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	13 232	8 582
Annen rentekostnad		492	
Sum finanskostnader		13 724	8 582
Netto finans		-13 724	-8 580
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-946 045	
Ordinært resultat etter skattekostnad		941 806	-33 725
Årsresultat		941 806	-33 725
Årsresultat etter minoritetsinteresser		941 806	-33 725
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-3 354 159	
Udekket tap	2	859 530	-33 725
Overført til / fra annen innskutt egenkapital		1 436 436	
Sum overføringer og disponeringer		941 806	-33 725



Organisasjonsnr: 997 701 186
CITY HOSTEL BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Kundefordringer	2	82 495	
Andre fordringer		19 885	
Fordringer på konsernselskap	2	4 300 204	
Sum fordringer		4 402 584	

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	359 307	2 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		359 307	2 639

Sum omløpsmidler 4 761 891 2 639

SUM EIENDELER 4 761 891 2 639

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5,6	2 649 000	2 649 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 436 436	
Sum innskutt egenkapital		4 085 436	2 649 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	6		2 859 530
Sum opptjent egenkapital			-2 859 530

Sum egenkapital 4 085 436 -210 530

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	391 275	210 043
Sum annen langsiktig gjeld		391 275	210 043



Sum langsiktig gjeld	391 275	210 043
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	59 649	3 125
Skyldig offentlige avgifter	123 550	
Annen kortsiktig gjeld	101 980	
Sum kortsiktig gjeld	285 179	3 125
Sum gjeld	676 455	213 168
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 761 891	2 639



Organisasjonsnr: 997 701 186
CITY HOSTEL BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsrapport
for
City Hostel Bergen AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**





City Hostel Bergen AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		933 724	0
Sum driftsinntekter		933 724	0
Driftskostnader			
Varekostnad		24 006	0
Lønnskostnad	1	452 850	0
Annen driftskostnad	1	447 382	25 145
Sum driftskostnader		924 239	25 145
DRIFTSRESULTAT		9 486	-25 145
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	2
Sum finansinntekter		0	2
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	2	13 232	8 582
Annen rentekostnad		492	0
Sum finanskostnader		13 724	8 582
NETTO FINANSPOSTER		-13 724	-8 580
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-4 239	-33 725
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-946 045	0
ORDINÆRT RESULTAT		941 806	-33 725
ÅRSRESULTAT		941 806	-33 725
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		-3 354 159	0
Overført til / fra annen innskutt egenkapital		1 436 436	0
Fremføring av udekket tap/dekning av utdekket tap		2 859 530	-33 725

Årsregnskap for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		941 806	-33 725

Årsregnskap for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	2	82 495	0
Andre fordringer		19 885	0
Fordringer på konsernselskap	2	4 300 204	0
Sum fordringer		4 402 584	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	359 307	2 639
SUM OMLØPSMIDLER		4 761 891	2 639
SUM EIENDELER		4 761 891	2 639

Årsregnskap for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 649 000	2 649 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 436 436	0
Sum innskutt egenkapital		4 085 436	2 649 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	0	-2 859 530
Sum opptjent egenkapital		0	-2 859 530
SUM EGENKAPITAL		4 085 436	-210 530
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	391 275	210 043
Sum annen langsiktig gjeld		391 275	210 043
SUM LANGSIKTIG GJELD		391 275	210 043
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2	59 649	3 125
Skyldig offentlige avgifter		123 550	0
Annen kortsiktig gjeld		101 980	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		285 179	3 125
SUM GJELD		676 455	213 168
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 761 891	2 639

BERGEN, - 2022

Natalia Anna Kwasniak
Daglig leder

Erik Helge Berstad
Styrets leder



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og

Noter for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er omfattet av reglene om obligatorisk tjenstepensjon og har inngått avtale med forsikrings-selskap.

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og ytelser til revisor

Gjennomsnittlig antall årsverk i regnskapsåret er 1 person.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	396 663	0
Arbeidsgiveravgift	56 187	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Samlede lønnskostnader	452 850	0

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar er på kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Mellomværende med konsernselskap, transaksjoner med nærstående parter mv

	I år	I fjor
Kundefordring på konsernselskap	72 952	0
Mottatt konsernbidrag	4 300 204	0
Leverandørgjeld til konsernselskap	15 000	0
Gjeld til morselselskap	391 275	210 043

Lånet renteberegnes og det er kostnadsført renter med kr 13 232,- i 2021.

Søsterselskapet Smith-Sivertsen Eiendom AS har fakturert kr 12 000,- vedrørende

Noter for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

administrasjonshonorar i 2021.

City Hostel Bergen AS har fakturert renholdstjenester til konsernselskap med kr 104 767,- i 2021.

Det er mottatt konsernbidrag fra morselskap AS Smith Sivertsen med kr 4 300 204,- brutto og kr 3 354 159,- etter skatt.

City Hostel Bergen AS inngår i konsernregnskapet til Tini AS som har forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet er tilgjengelig på selskapets adresse.



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 3 - Skatter og skattekostnader

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-4 238
Mottatt konsernbidrag	4 300 204
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 295 965
Inntekt	1

	2021
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-946 045
Samlede ordinære skattekostnader	-946 045

	2021	2020
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	4 295 965
Sum negative skatteøkende forskjeller	0	4 295 965
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	4 295 965
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Bundne bankinnskudd

Bundne skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 56 071.

Noter for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 2 649, samlet aksjekapital utgjør kr 2 649 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
AS Smith-Sivertsen	1 000



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 6 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr 1.1.	2 649 000	0	-2 859 530	-210 530
Mottatt konsernbidrag	0	3 354 159	0	3 354 159
Årets resultat	0	0	941 806	941 806
Overført fra annen innskutt egenkapital til utdekket tap	0	-1 917 723	1 917 723	0
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12.	2 649 000	1 436 436	0	4 085 436



Årsrapport
for
City Hostel Bergen AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



City Hostel Bergen AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		933 724	0
Sum driftsinntekter		933 724	0
Driftskostnader			
Varekostnad		24 006	0
Lønnskostnad	1	452 850	0
Annen driftskostnad	1	447 382	25 145
Sum driftskostnader		924 239	25 145
DRIFTSRESULTAT		9 486	-25 145
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	2
Sum finansinntekter		0	2
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	2	13 232	8 582
Annen rentekostnad		492	0
Sum finanskostnader		13 724	8 582
NETTO FINANSPOSTER		-13 724	-8 580
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-4 239	-33 725
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-946 045	0
ORDINÆRT RESULTAT		941 806	-33 725
ÅRSRESULTAT		941 806	-33 725
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		-3 354 159	0
Overført til / fra annen innskutt egenkapital		1 436 436	0
Fremføring av udekket tap/dekning av udekket tap		2 859 530	-33 725
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		941 806	-33 725



City Hostel Bergen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	2	82 495	0
Andre fordringer		19 885	0
Fordringer på konsernselskap	2	4 300 204	0
Sum fordringer		4 402 584	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	359 307	2 639
SUM OMLØPSMIDLER		4 761 891	2 639
SUM EIENDELER		4 761 891	2 639



City Hostel Bergen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	2 649 000	2 649 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 436 436	0
Sum innskutt egenkapital		4 085 436	2 649 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	0	-2 859 530
Sum opptjent egenkapital		0	-2 859 530
SUM EGENKAPITAL		4 085 436	-210 530
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	391 275	210 043
Sum annen langsiktig gjeld		391 275	210 043
SUM LANGSIKTIG GJELD		391 275	210 043
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2	59 649	3 125
Skyldig offentlige avgifter		123 550	0
Annen kortsiktig gjeld		101 980	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		285 179	3 125
SUM GJELD		676 455	213 168
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 761 891	2 639

BERGEN, 25.5.-2022

Natalia Anna Kwasniak
Daglig lederErik Helge Berstad
Styrets leder



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er omfattet av reglene om obligatorisk tjenstepensjon og har inngått avtale med forsikringsselskap.

Noter for City Hostel Bergen AS

Organisasjonsnr. 997701186



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte og ytelser til revisor

Gjennomsnittlig antall årsverk i regnskapsåret er 1 person.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	396 663	0
Arbeidsgiveravgift	56 187	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Samlede lønnskostnader	452 850	0

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar er på kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Mellomværende med konsernselskap, transaksjoner med nærstående parter mv

	I år	I fjor
Kundefordring på konsernselskap	72 952	0
Mottatt konsernbidrag	4 300 204	0
Leverandørgjeld til konsernselskap	15 000	0
Gjeld til morselselskap	391 275	210 043

Lånet renteberegnes og det er kostnadsført renter med kr 13 232,- i 2021.

Søsterselskapet Smith-Sivertsen Eiendom AS har fakturert kr 12 000,- vedrørende administrasjonshonorar i 2021.

City Hostel Bergen AS har fakturert renholdstjenester til konsernselskap med kr 104 767,- i 2021.

Det er mottatt konsernbidrag fra morselskap AS Smith Sivertsen med kr 4 300 204,- brutto og kr 3 354 159,- etter skatt.

City Hostel Bergen AS inngår i konsernregnskapet til Tini AS som har forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet er tilgjengelig på selskapets adresse.



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 3 - Skatter og skattekostnader

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2021

Resultat før skattekostnader	-4 238
Mottatt konsernbidrag	4 300 204
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 295 965
Inntekt	1

2021

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-946 045
Samlede ordinære skattekostnader	-946 045

2021

2020

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	4 295 965
Sum negative skatteøkende forskjeller	0	4 295 965
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	0	4 295 965
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Bundne bankinnskudd

Bundne skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 56 071.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 2 649, samlet aksjekapital utgjør kr 2 649 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
AS Smith-Sivertsen	1 000



City Hostel Bergen AS

Noter 2021

Note 6 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr 1.1.	2 649 000	0	-2 859 530	-210 530
Mottatt konsernbidrag	0	3 354 159	0	3 354 159
Årets resultat	0	0	941 806	941 806
Overført fra annen innskutt egenkapital til utdekket tap	0	-1 917 723	1 917 723	0
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12.	2 649 000	1 436 436	0	4 085 436