

First Hotels International AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		2 605 408	2 570 369
Sum driftsinntekter		2 605 408	2 570 369
Annen driftskostnad	2	71 670	26 875
Sum driftskostnader		71 670	26 875
Driftsresultat		2 533 738	2 543 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		0	7 273 420
Annen finansinntekt		6 932	430 795
Annen finanskostnad	4	130 920	207 502
Resultat av finansposter		(123 988)	7 496 713
Resultat før skattekostnad		2 409 750	10 040 207
Skattekostnad	3	530 145	636 361
Årsresultat		1 879 605	9 403 846
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	2 130 426
Avsatt til annen egenkapital		1 879 605	7 273 420
Sum overføringer	6	1 879 605	9 403 846

First Hotels International AS

Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	4	10 378 046	10 378 046
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 378 046</u>	<u>10 378 046</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 378 046</u>	<u>10 378 046</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 588 171	1 858 956
Andre kortsiktige fordringer	4	0	711 413
Sum fordringer		<u>2 588 171</u>	<u>2 570 369</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 087	18 868
Sum omløpsmidler		<u>2 596 258</u>	<u>2 589 237</u>
Sum eiendeler		<u>12 974 304</u>	<u>12 967 283</u>

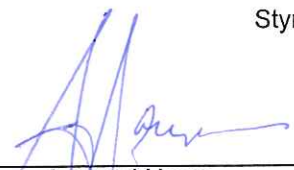
First Hotels International AS


Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	164 091	164 091
Overkurs		606	606
Sum innskutt egenkapital		164 697	164 697
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 153 025	7 273 420
Sum opptjent egenkapital		9 153 025	7 273 420
Sum egenkapital	6	9 317 722	7 438 117
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	495 112	226 714
Sum annen langsiktig gjeld		495 112	226 714
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	26 875
Betalbar skatt	3	530 145	0
Annen kortsiktig gjeld	4	2 631 325	5 275 577
Sum kortsiktig gjeld		3 161 470	5 302 452
Sum gjeld		3 656 582	5 529 166
Sum egenkapital og gjeld		12 974 304	12 967 283

Oslo, 30/09.2020

Styret i First Hotels International AS


Asmund Haare
styreleder


Anders Grimsø Moe
styremedlem/daglig leder

First Hotels International AS

Noter 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene leveres/utføres.

Finansinntekter

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

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 reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd.

Skatt knyttet til konsernbidrag føres direkte mot skatt i balansen.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskaper og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Konsern

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Maribel AS med forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet kan mottas på morselskapets kontor i Grundingen 6, 0250 Oslo.

First Hotels International AS

Noter 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper forts.

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 og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Note 2 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Daglig leder og styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid.

Det er i 2019 kostnadsført kr 45 469 i ordinært revisjonshonorar og kr 25 734 vedrørende andre tjenester levert av revisor. Beløpene er inkl mva.

Selskapet har ingen ansatte, og er således ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad består av:

	2019	2018
Betalbar skatt	530 145	636 361
Årets skattekostnad	530 145	636 361

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	2 409 750	10 040 207
Permanente forskjeller	0	(7 273 420)
Årets skattegrunnlag	2 409 750	2 766 787

Avgitt konsernbidrag	0	(2 766 787)
Skattepliktig inntekt	2 409 750	0

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller

First Hotels International AS

Noter 2019

Note 4 Konsernopplysninger

Datterselskap	Sted	Eierandel/ stemmeand	Resultat	Egenkapital
First Hotels AB*	Stockholm	100 %	1 786 115	9 297 537

*Morselskap i underkonsern som ikke utarbeider konsernregnskap. Tallene reflekterer kun selskapsregnskapet til morselskapet. Per avleggelse av regnskap så er ikke datterselskapets årsregnska ferdig utarbeidet. Tallene oppgitt i note er basert på foreløpig utkast.

Mellomværende med konsernselskap	2019	2018
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern	0	711 413
Kundefordringer på selskap i samme konsern	2 588 171	1 858 956
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	(495 112)	(226 714)
Kortsiktig gjeld - avsatt konsernbidrag	0	(2 766 787)
Konsernrenter	2019	2018
Kostnader	8 385	204 597

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	54 697	3	164 091

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Maribel AS	54 697	100 %
Totalt antall aksjer	54 697	100 %

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01	164 091	606	7 273 420	7 438 117
Årets resultat	0	0	1 879 605	1 879 605
Egenkapital pr. 31.12	164 091	606	9 153 025	9 317 722

First Hotels International AS

Noter 2019

Note 7 Hendelser etter balansedagen

Hotellbransjen er hardt rammet av COVID-19 utbruddet. Internasjonal reiseaktivitet er tilnærmet stengt for øyeblikket og begrensningene forventes å fortsette resterende del av 2020. Selskapet vil påvirkes vesentlig negativt som en konsekvens av COVID-19.

Selskapet har under regnskapsåret 2019 vært et heleid datterselskap av Maribel AS org nr 920170641. Maribel AS åpnet konkurs 14.juli 2020 som en konsekvens av COVID-19. 30.juli 2020 ble det gjort et eierbytte på First Hotels International fra Maribel AS til Host Hotelleiendom Norge AS. Org.nr 979492308.

Konkurs og foretaksrekonstruksjon i Maribel konsernet gjør at selskapet potensielt kan få sbetydlige tap på fordringer. Potensielle tap tas i sin helhet i 2020. Per avleggelse av regnskap er det ikke mulig å fastsette størrelsen på de potensielle tapene.

Note 8 Usikkerhet om fortsatt drift

First Hotels International eier rettighetene til «First» navnet som benyttes av flere 10-talls hoteller både før og etter balansedagen og «First» navnet har isolert sett en høy verdi. Situasjonen per 31.12.19 tilsier fortsatt drift. Se også punktet «Hendelser etter balansedagen».