



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 466 917
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIIFT HALDEN AS
Forretningsadresse: Langbrygga 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 11.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	24 816 111	36 927 944
Annen driftsinntekt	4	393 173	742 450
Sum inntekter		25 209 283	37 670 395
Kostnader			
Varekostnad		2 289 043	6 360 085
Lønnskostnad	5, 6	7 969 092	13 015 929
Avskrivning	2, 3	350 802	398 260
Annen driftskostnad	5	15 054 131	16 717 963
Sum kostnader		25 663 068	36 492 237
Driftsresultat		-453 785	1 178 158
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 106	47 684
Sum finansinntekter		8 106	47 684
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47	9 200
Annen finanskostnad		7 030	22 008
Sum finanskostnader		7 077	31 208
Netto finans		1 028	16 477
Ordinært resultat før skattekostnad		-452 757	1 194 635
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-93 177	283 833
Ordinært resultat etter skattekostnad		-359 580	910 802
Årsresultat		-359 580	910 802
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	-359 580	910 802
Sum overføringer og disponeringer		-359 580	910 802



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	2		27 270
Utsatt skattefordel	12	77 944	70 846
Sum immaterielle eiendeler		77 944	98 116
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	661 191	681 369
Sum varige driftsmidler		661 191	681 369
Sum anleggsmidler		739 135	779 485
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 11	440 715	361 780
Fordringer			
Kundefordringer	9, 11	423 167	1 800 504
Andre fordringer	7, 10, 11	2 610 518	4 636 355
Sum fordringer		3 033 684	6 436 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	377 074	342 987
Sum omløpsmidler		3 851 473	7 141 626
SUM EIENDELER		4 590 608	7 921 110
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	261 791
Sum innskutt egenkapital		666 978	361 791
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	-501 923	-142 343
Sum opptjent egenkapital		-501 923	-142 343
Sum egenkapital		165 055	219 448
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11		632 576
Sum annen langsiktig gjeld			632 576
Sum langsiktig gjeld		0	632 576
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	2 137 193	2 564 502
Skyldige offentlige avgifter	10	438 986	777 470
Annen kortsiktig gjeld	7	1 849 373	3 727 113
Sum kortsiktig gjeld		4 425 553	7 069 086
Sum gjeld		4 425 553	7 701 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 590 608	7 921 110



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 729452

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 466 917
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT HALDEN AS
Forretningsadresse: Langbrygga 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 22.09.2021



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	24 816 111	36 927 944
Annen driftsinntekt	4	393 173	742 450
Sum inntekter		25 209 283	37 670 395
Kostnader			
Varekostnad		2 289 043	6 360 085
Lønnskostnad	5, 6	7 969 092	13 015 929
Avskrivning	2, 3	350 802	398 260
Annen driftskostnad	5	15 054 131	16 717 963
Sum kostnader		25 663 068	36 492 237
Driftsresultat		-453 785	1 178 158
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 106	47 684
Sum finansinntekter		8 106	47 684
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47	9 200
Annen finanskostnad		7 030	22 008
Sum finanskostnader		7 077	31 208
Netto finans		1 028	16 477
Ordinært resultat før skattekostnad		-452 757	1 194 635
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-93 177	283 833
Ordinært resultat etter skattekostnad		-359 580	910 802
Årsresultat		-359 580	910 802
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	-359 580	910 802
Sum overføringer og disponeringer		-359 580	910 802



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	2		27 270
Utsatt skattefordel	12	77 944	70 846
Sum immaterielle eiendeler		77 944	98 116
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	661 191	681 369
Sum varige driftsmidler		661 191	681 369
Sum anleggsmidler		739 135	779 485
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 11	440 715	361 780
Fordringer			
Kundefordringer	9, 11	423 167	1 800 504
Andre fordringer	7, 10, 11	2 610 518	4 636 355
Sum fordringer		3 033 684	6 436 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	377 074	342 987
Sum omløpsmidler		3 851 473	7 141 626
SUM EIENDELER		4 590 608	7 921 110
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	261 791
Sum innskutt egenkapital		666 978	361 791
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	-501 923	-142 343
Sum opptjent egenkapital		-501 923	-142 343
Sum egenkapital		165 055	219 448



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	11	632 576
Sum annen langsiktig gjeld		632 576
Sum langsiktig gjeld	0	632 576
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7	2 137 193
Skyldige offentlige		
avgifter	10	438 986
Annen kortsiktig gjeld	7	1 849 373
Sum kortsiktig gjeld		4 425 553
Sum gjeld	4 425 553	7 701 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 590 608	7 921 110



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thor Halvorsen Holding AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er aksjonær hos Thor Halvorsen Holding AS.

Note
5

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6769404.00	10935465.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	938905.00	1617318.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	162648.00	326394.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	98134.00	136752.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7969091.00	13015929.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	678607.00	13572.00	11223.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>678607.00</u>	<u>13572.00</u>	<u>11223.00</u>
<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>			

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	121107.00	126670.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	121107.00	126670.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
22.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: ATIS7-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQTJ



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	4	24 816 111	36 927 944
Annen driftsinntekt	4	393 173	742 450
Sum driftsinntekter		<u>25 209 283</u>	<u>37 670 395</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 289 043	6 360 085
Lønnskostnad	5, 6	7 969 092	13 015 929
Avskrivning	2, 3	350 802	398 260
Annen driftskostnad	5	15 054 131	16 717 963
Sum driftskostnader		<u>25 663 068</u>	<u>36 492 237</u>
Driftsresultat		<u>-453 785</u>	<u>1 178 158</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 106	47 684
Rentekostnad til foretak i samme konsern		47	9 200
Annen finanskostnad		7 030	22 008
Netto finansposter		<u>1 028</u>	<u>16 477</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-452 757</u>	<u>1 194 635</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	<u>-93 177</u>	<u>283 833</u>
Årsresultat		<u>-359 580</u>	<u>910 802</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	<u>-359 580</u>	<u>910 802</u>

Penneo Dokumentnøkkel: ATIS7-AEEAU-OD08C-CFLZT-EX37K-ALQTI



Hotell drift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	2	0	27 270
Utsatt skattefordel	12	77 944	70 846
Sum immaterielle eiendeler		77 944	98 116
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	661 191	681 369
Sum varige driftsmidler		661 191	681 369
Sum anleggsmidler		739 135	779 485
Omløpsmidler			
Varer	8, 11	440 715	361 780
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9, 11	423 167	1 800 504
Andre fordringer	7, 10, 11	2 610 518	4 636 355
Sum fordringer		3 033 684	6 436 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	377 074	342 987
Sum omløpsmidler		3 851 473	7 141 626
Sum eiendeler		4 590 608	7 921 110

Penneo Dokumentnøkkel: ATIS7-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQ7J



Hotell drift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	261 791
Sum innskutt egenkapital		666 978	361 791
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	14	-501 923	-142 343
Sum opptjent egenkapital		-501 923	-142 343
Sum egenkapital		165 055	219 448
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	0	632 576
Sum annen langsiktig gjeld		0	632 576
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	2 137 193	2 564 502
Skyldige offentlige avgifter	10	438 986	777 470
Annen kortsiktig gjeld	7	1 849 373	3 727 113
Sum kortsiktig gjeld		4 425 553	7 069 086
Sum gjeld		4 425 553	7 701 663
Sum egenkapital og gjeld		4 590 608	7 921 110

Halden, 22. juni 2021

Thor Morten Halvorsen
Styreleder

Erling Mardon Kristensen
Styremedlem

Grethe Christina Dahl
daglig leder

Side 2

Penneo Dokumentnøkkel: ATIS7-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQ7J



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Selskapet er datterselskap av Thor Halvorsen Holding AS. Det utarbeides konsernregnskap i Thor Halvorsen Holding AS hvor Hotelldrift Halden AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til selskapets kontor i Strandveien 50, Lysaker.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives planmessig.

Pensjoner

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført og årlig premie kostnadsføres løpende.

Skatter

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 nyttegjørt.



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Immaterielle eiendeler

	Lisenser
Anskaffelseskost pr 01.01.2020	137 254
Anskaffelseskost 31.12.2020	137 254
Akk.avskrivninger 31.12.2020	-137 254
Balanseført verdi pr.31.12.2020	0
Årets avskrivninger	27 270
Avskrivningsplan	5 år Lineær

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar	Kontormaskiner	Maskiner og utstyr	Profileringkostnader	Biler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 314 963	254 140	298 065	113 336	0	2 980 504
Tilgang kjøpte driftsmidler	303 354	0	0	0	0	303 354
Anskaffelseskost 31.12.	2 618 317	254 140	298 065	113 336	0	3 283 858
Akk.avskrivning 31.12.	-1 964 965	-246 301	-298 065	-113 336	0	-2 622 667
Balanseført pr. 31.12.	653 352	7 839	0	0	0	661 191
Årets avskrivninger	317 652	5 880	0	0	0	323 532
Økonomisk levetid	5 -10 år	5 år	5 år	6 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Salgsinntekter

	2020	2019
<i>Inntekter</i>		
Mat og drikke	6 030 618	14 087 091
Losji og leieinntekter	15 267 668	21 429 982
Andre inntekter	631 470	2 153 322
Offentlig tilskudd-kompensasjon	3 279 527	0
Totale inntekter	<u>25 209 283</u>	<u>37 670 395</u>

Side 6

Penneo Dokumentnøkkel: AT1ST-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQTI



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	6 769 404	10 935 465
Arbeidsgiveravgift	938 905	1 617 318
Pensjonskostnader	162 648	326 394
Andre ytelser	98 134	136 752
Sum	<u>7 969 091</u>	<u>13 015 929</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 22 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	678 607	13 572	11 223

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	121 107	126 670

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 6 - Pensjoner

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

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon. Ordningen omfatter 72 personer. Årets betalte premie til ordning er kostnadsført og inkludert i pensjonskostnader med kr. 94 227.

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2020	2019
Hotelldrift Park Halden AS (kundefordringer)	14 892	1 349
T-Park Halden AS-konsernbidrag	391 266	0
Thor Halvorsen Holding AS-konsernkonto	64 283	-3 747 851
Sum	<u>470 441</u>	<u>-3 746 502</u>

Side 7

Penneo Dokumentnøkkel: AT57-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQ7



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld 1)	1 165 543	998 520
AS Dalen Hotell (konsernbidrag)	0	1 357 311
Langbrygga 1 AS (konsernbidrag)	0	254 960
Sum	<u>1 165 543</u>	<u>2 610 791</u>

1) NHG AS kr. 189.459, Langbrygga 1 AS kr. 812.500, Generathor AS kr. 158.709 og T-Park Halden AS kr. 4.875.

Note 8 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	440 715	361 780

Note 9 - Fordringer og gjeld

<i>Kundefordringer</i>	2020	2019
Kundefordringer	553 167	1 975 504
Avsetning tap på fordring	-130 000	-175 000
Sum	<u>423 167</u>	<u>1 800 504</u>

Note 10 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetreksmidler utgjør	190 289

Skyldig skattetrekk per 31.12. utgjør kr. 189.938.

Hotelldrift Halden AS er deltager i en konsernkontoordning i DNB administrert av morselskapet Thor Halvorsen Holding AS. Deltagerne i ordningen er overfor banken solidarisk ansvarlig for riktig oppfyllelse av samtlige forpliktelser som følger av, eller måtte oppstå i anledning av, ordningen. Banken har rett til å motregne i konti utenfor konsernkontoordningen som deltageren til enhver tid har i banken, og ethvert krav banken måtte ha mot deltageren og de øvrige partene i kontosystemet. Selskapets skattetrekskonto inngår ikke i konsernkontoordning.

Netto fordring på konsernkonto klassifiseres som andre kortsiktige fordringer. Netto gjeld på konsernkonto klassifiseres under annen kortsiktig gjeld. Midlene på konsernkonto har tilsvarende likviditet som en ordinær bankkonto ved at Hotelldrift Halden AS til enhver tid har tilgang til inntående midler på konsernkonto.

Pr. 31.12.2020 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 64 283.



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

Note 11 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Billån DNB	0	632 576

Varelager er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.
Driftstilbehør er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.
Fordringer er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.
Billånet er innfridd i 2020, og pant slettet.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Varelager	440 715	361 780
Fordringer	423 167	1 800 504
Driftsløsøre	661 191	681 369
Sum	<u>1 525 073</u>	<u>2 843 653</u>

Note 12 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	0	354 700
Endring utsatt skatt	-93 177	-70 867
Årets totale skattekostnad	<u>-93 177</u>	<u>283 833</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-452 753	1 194 635
Permanente forskjeller	29 223	95 509
Endring i midlertidige forskjeller	32 264	322 127
Alminnelig inntekt	-391 266	1 612 271
Mottatt konsernbidrag	391 266	0
Ytet konsernbidrag	0	-1 612 271
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-224 292	-147 028
Utestående fordringer	-130 000	-175 000
Sum	<u>-354 292</u>	<u>-322 028</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-391 266	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-745 558</u>	<u>-322 028</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-164 023	-70 846
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	86 079	0
Utsatt skatt i balansen	<u>-77 944</u>	<u>-70 846</u>

Side 9

Penneo Dokumentnøkkel: ATIS7-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQ17



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2020

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Thor Halvorsen Holding AS, 1)	100	100 %	100 %

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er aksjonær hos Thor Halvorsen Holding AS.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	261 791	-142 343	219 448
Årsresultat	0	0	-359 580	-359 580
Mottatt konsernbidrag	0	305 187	0	305 187
Egenkapital 31.12.	100 000	566 978	-501 923	165 055

Note 15 - Hendelser etter balansedagen-fortsatt drift

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

På tidspunkt for avleggelse av regnskapet er det usikkerhet knyttet til de økonomiske konsekvenser som følge av Korona pandemien. Det er ikke mulig å tallfeste hvilken betydning dette vil få for selskapets drift og finansielle situasjon i fremtidige perioder, men det må forventes at selskapet vil bli påvirket negativt på grunn av reduksjon i antall gjestedøgn. Utviklingen fremover vil være avhengig av varigheten av myndighetenes smitteverntiltak og hvordan bedrifter og privatpersoner vil tilpasse seg denne situasjonen. Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendig. Konsernet som selskapet er en del av har fått en kreditt fasilitet hos sin bankforbindelse som sikrer likviditetssituasjonen ut året.

Pennec Dokumentnr: ATIS7-AEEAU-ODQ8C-FLZ1-EX37K-ALQ7J



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"TM - 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."

Erling Mardon Kristensen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3093745

IP: 185.171.xxx.xxx

2021-07-05 22:01:40Z



Thor Morten Halvorsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1722979

IP: 88.91.xxx.xxx

2021-07-06 09:34:38Z



Grethe Christina Hansen Dahl

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1353618

IP: 62.92.xxx.xxx

2021-07-08 14:03:19Z



Penneo Dokumentnøkkel: A7IS7-AEEAU-ODQ8C-CFLZ1-EX37K-ALQ7J

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>



Til generalforsamlingen i Hotelldrift Halden AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Hotelldrift Halden AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 359.580. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





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.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 22. juni 2021
Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Sven Flattum
Statsautorisert revisor