



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 737 561
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TELEMARSKANALEN SKIPSELSESKAP AS
Forretningsadresse: 3880 DALEN

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: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 301 602	15 080 442
Annen driftsinntekt			300 000
Sum inntekter		16 301 602	15 380 442
Kostnader			
Varekostnad		3 090 519	3 120 242
Lønnskostnad	2	6 041 480	5 177 063
Avskrivning	3	889 546	878 589
Annen driftskostnad	2	5 874 664	5 146 803
Sum kostnader		15 896 209	14 322 697
Driftsresultat		405 392	1 057 745
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 548	2
Sum finansinntekter		4 548	2
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	242 604	340 408
Annen finanskostnad		56 040	62 534
Sum finanskostnader		298 644	402 942
Netto finans		-294 096	-402 939
Ordinært resultat før skattekostnad		111 296	654 806
Skattekostnad på ordinært resultat	5	25 724	145 786
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 572	509 020
Årsresultat		85 572	509 020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	-439 453	
Overføringer annen egenkapital	6	525 025	509 020
Sum overføringer og disponeringer		85 572	509 020



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	588 077	118 194
Skip, rigger, fly og lignende	3, 7	17 192 019	17 969 246
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3		2 783
Sum varige driftsmidler		17 780 097	18 090 222
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		380 000	380 000
Sum anleggsmidler		18 160 097	18 470 222
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		131 310	136 519
Fordringer			
Kundefordringer		13 865	317 429
Andre fordringer	4	645 597	62 918
Sum fordringer		659 462	380 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	89 318	47 078
Sum omløpsmidler		880 090	563 944
SUM EIENDELER		19 040 187	19 034 167

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 060 345	5 535 320
Sum opptjent egenkapital		6 060 345	5 535 320
Sum egenkapital		6 160 345	5 635 320
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 837 055	1 687 383
Sum avsetninger for forpliktelser		1 837 055	1 687 383
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 017 016	2 179 072
Sum annen langsiktig gjeld		2 017 016	2 179 072
Sum langsiktig gjeld		3 854 071	3 866 455
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		157 220	117 857
Skyldige offentlige avgifter	8	120 001	41 759
Annen kortsiktig gjeld	4, 8	8 748 549	9 372 776
Sum kortsiktig gjeld		9 025 771	9 532 391
Sum gjeld		12 879 842	13 398 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 040 187	19 034 167



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 824378

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 737 561
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TELEMARSKANALEN SKIPSELSESKAP AS
3880 DALEN

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: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 09.08.2022



Organisasjonsnr: 991 737 561
TELEMARKSKANALEN SKIPSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 301 602	15 080 442
Annen driftsinntekt			300 000
Sum inntekter		16 301 602	15 380 442
Kostnader			
Varekostnad		3 090 519	3 120 242
Lønnskostnad	2	6 041 480	5 177 063
Avskrivning	3	889 546	878 589
Annen driftskostnad	2	5 874 664	5 146 803
Sum kostnader		15 896 209	14 322 697
Driftsresultat		405 392	1 057 745
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 548	2
Sum finansinntekter		4 548	2
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	242 604	340 408
Annen finanskostnad		56 040	62 534
Sum finanskostnader		298 644	402 942
Netto finans		-294 096	-402 939
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	25 724	145 786
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 572	509 020
Årsresultat		85 572	509 020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	-439 453	
Overføringer annen egenkapital	6	525 025	509 020
Sum overføringer og disponeringer		85 572	509 020



Organisasjonsnr: 991 737 561
TELEMARKSKANALEN SKIPSSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	588 077	118 194
Skip, rigger, fly og lignende	3, 7	17 192 019	17 969 246
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3		2 783
Sum varige driftsmidler		17 780 097	18 090 222
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		380 000	380 000
Sum anleggsmidler		18 160 097	18 470 222
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		131 310	136 519
Fordringer			
Kundefordringer		13 865	317 429
Andre fordringer	4	645 597	62 918
Sum fordringer		659 462	380 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	89 318	47 078
Sum omløpsmidler		880 090	563 944
SUM EIENDELER		19 040 187	19 034 167
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 060 345	5 535 320
Sum opptjent egenkapital		6 060 345	5 535 320
Sum egenkapital		6 160 345	5 635 320
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 837 055	1 687 383
Sum avsetninger for forpliktelses		1 837 055	1 687 383
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 017 016	2 179 072
Sum annen langsiktig gjeld		2 017 016	2 179 072
Sum langsiktig gjeld		3 854 071	3 866 455
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		157 220	117 857
Skyldige offentlige avgifter	8	120 001	41 759
Annen kortsiktig gjeld	4, 8	8 748 549	9 372 776
Sum kortsiktig gjeld		9 025 771	9 532 391
Sum gjeld		12 879 842	13 398 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 040 187	19 034 167



Organisasjonsnr: 991 737 561
TELEMARKSKANALEN SKIPSSSELKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thor Halvorsen Holding AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5333669.00	4673678.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	611147.00	461162.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55506.00	17008.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41158.00	25216.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6041480.00	5177064.00

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>
Styreleder	139500.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	139500.00		



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

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	93472.00	62750.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	93472.00	62750.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Pemmo Dokumentnøkkel: JZZSI-ZJ5ZH-T4W2-H72NW-CQ1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 301 602	15 080 442
Annen driftsinntekt		0	300 000
Sum driftsinntekter		<u>16 301 602</u>	<u>15 380 442</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		3 090 519	3 120 242
Lønnskostnad	2	6 041 480	5 177 063
Avskrivning	3	889 546	878 589
Annen driftskostnad	2	5 874 664	5 146 803
Sum driftskostnader		<u>15 896 209</u>	<u>14 322 697</u>
Driftsresultat		<u>405 392</u>	<u>1 057 745</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 548	2
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	242 604	340 408
Annen finanskostnad		56 040	62 534
Netto finansposter		<u>-294 096</u>	<u>-402 939</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>111 296</u>	<u>654 806</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>25 724</u>	<u>145 786</u>
Årsresultat		<u>85 572</u>	<u>509 020</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	-439 453	0
Overføringer annen egenkapital	6	<u>525 025</u>	<u>509 020</u>
Sum disponert		<u>85 572</u>	<u>509 020</u>

Permeo Dokumentnøkkel: JZS5J-ZJ5ZH-TI4W2-HT2NW-CIQ1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	3	588 077	118 194
Skip, rigger, fly og lignende	3, 7	17 192 019	17 969 246
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	0	2 783
Sum varige driftsmidler		<u>17 780 097</u>	<u>18 090 222</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>380 000</u>	<u>380 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 160 097</u>	<u>18 470 222</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>131 310</u>	<u>136 519</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		13 865	317 429
Andre fordringer	4	<u>645 597</u>	<u>62 918</u>
Sum fordringer		<u>659 462</u>	<u>380 347</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	<u>89 318</u>	<u>47 078</u>
Sum omløpsmidler		<u>880 090</u>	<u>563 944</u>
Sum eiendeler		<u>19 040 187</u>	<u>19 034 167</u>

Pennso Dokumentnøkkel: JZZSI-ZJ5ZH-T4W2-H72NWK-C1Q10-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	6 060 345	5 535 320
Sum opptjent egenkapital		6 060 345	5 535 320
Sum egenkapital		6 160 345	5 635 320
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	1 837 055	1 687 383
Sum avsetning for forpliktelser		1 837 055	1 687 383
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 017 016	2 179 072
Sum annen langsiktig gjeld		2 017 016	2 179 072
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		157 220	117 857
Skyldige offentlige avgifter	8	120 001	41 759
Annen kortsiktig gjeld	4, 8	8 748 549	9 372 776
Sum kortsiktig gjeld		9 025 771	9 532 391
Sum gjeld		12 879 842	13 398 847
Sum egenkapital og gjeld		19 040 187	19 034 167

31. desember 2021
Dalen, 13. juni 2022

Thor Morten Halvorsen
Styreleder

Erling Mardon Kristensen
Styremedlem

Filip Halvorsen
Daglig leder

Pennec Dokumentnøkkel: JZS5r-ZJ5ZH-TKAV2-H72NW-CI01O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Noter til regnskapet for 2021

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 Telemarkskanalen Skipsselskap 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.

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.

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.

Penneo Dokumentnøkkel: JZS1-ZJ5ZH-T14W2-H72NW-C1Q1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	5 333 669	4 673 678
Arbeidsgiveravgift	611 147	461 162
Pensjonskostnader	55 506	17 008
Andre ytelser	41 158	25 216
Sum	<u>6 041 480</u>	<u>5 177 064</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Styreleder	139 500	0

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021	2020
Revisjon	<u>93 472</u>	<u>62 750</u>
Sum	<u>93 472</u>	<u>62 750</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar	Båt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 341 114	23 007 003	24 348 117
Tilgang kjøpte driftsmidler	579 420	0	579 420
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 920 534</u>	<u>23 007 003</u>	<u>24 927 537</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-1 332 457</u>	<u>-5 814 984</u>	<u>-7 147 441</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>588 077</u>	<u>17 192 019</u>	<u>17 780 096</u>
Årets avskrivninger	112 319	777 227	889 546
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	

Penneo Dokumentnøkkel: JZS5i-zJ5ZH-TF4V2-H72MW-CJQ1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
AS Dalen Hotel (konsernbidrag)	563 401	0
Son Spa AS (kundefordring)	0	106 000
Norwegian Hospitality Group AS (kunderfordring)	0	212 000
Sum	<u>563 401</u>	<u>318 000</u>
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Norwegian Hospitality Group AS (leverandørgjeld)	74 304	0
Thor Halvorsen Holding AS-konsernkontoordningen	8 646 283	9 273 413
Sum	<u>8 720 587</u>	<u>9 273 413</u>

Renter på konsernkontoordningen utgjør kr. 242.604 i 2021.

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	25 724	145 786
Årets totale skattekostnad	<u>25 724</u>	<u>145 786</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	111 297	654 804
Permanente forskjeller	5 634	7 860
Endring i midlertidige forskjeller	-680 332	-818 401
Alminnelig inntekt	-563 401	-155 737
Mottatt konsernbidrag	563 401	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-155 737</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	8 518 690	7 838 358
Sum	<u>8 518 690</u>	<u>7 838 358</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-731 838	-168 437
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>7 786 852</u>	<u>7 669 921</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	1 713 107	1 687 382
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	123 948	
Utsatt skatt i balansen	<u>1 837 055</u>	<u>1 687 382</u>

Pennco Dokumentnøkkel: JZZ5I-ZJ5ZH-T4W2-H72NW-C1Q1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	5 535 320	5 635 320
Årsresultat	0	48 516	48 516
Mottatt konsernbidrag	0	439 453	439 453
Egenkapital 31.12.	100 000	6 023 289	6 123 289

Note 7 - Pant og garantier

Det er tatt pant i båten MS Henrik Ibsen med totalt kr. 21.170.000 til fordel for Innovasjon Norge, hvorav kr. 16.000.000 gjelder sikkerhet for gjeld hos søsterselskapet AS Hotel Dalen.

	2021	2020
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Innovasjon Norge	2 017 016	2 179 072
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
MS Henrik Ibsen	7 792 528	8 224 959

Note 8 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler utgjør	51 518

Skyldig skattetrekk utgjør pr. 31.12 utgjør kr. 48.440.

Telemarkskanalen Skipsselskap 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 skattetrekkskonto 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 Telemarkskanalen Skipsselskap AS til enhver tid har tilgang til innestående midler på konsernkonto.

Pr. 31.12.2021 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 8.646.283.

Penneo Dokumentnøkkel: JZ5I-ZJ5ZH-T4W2-H72NW-CJQ1O-Y4DX8



Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

Noter til regnskapet for 2021

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Thor Halvorsen Holding AS	1 000	100 %	100 %



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."

Thor Morten Halvorsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1722979

IP: 51.175.xxx.xxx

2022-07-25 18:14:57 UTC



Erling Mardon Kristensen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3093745

IP: 31.222.xxx.xxx

2022-07-25 21:41:25 UTC



Thor Filip B Halvorsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2679945

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-07-26 15:54:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JZSS1-Z15ZH-T14W2-H72MW-C1Q1O-Y4DX8

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 Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Telemarkskanalen Skipsselskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 85.572. Årsregnskapet 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 rettviseende 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 regnskapsskikk 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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 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 avviklet.

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:





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.

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

Oslo, 13. juni 2022

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Sven Flattum
Statsautorisert revisor