



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 569 323  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS HOTEL DALEN  
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 M Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

### 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, 16.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	3	31 918 815	27 024 608
Annen driftsinntekt		424 077	422 186
<b>Sum inntekter</b>		<b>32 342 892</b>	<b>27 446 793</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 787 794	4 209 943
Lønnskostnad	4	10 693 806	8 760 441
Avskrivning	2	1 533 805	1 737 904
Annen driftskostnad	4	11 670 996	9 270 344
<b>Sum kostnader</b>		<b>28 686 401</b>	<b>23 978 631</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 656 491</b>	<b>3 468 162</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 784	8
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 784</b>	<b>8</b>
Rentekostnad til føretak i same konsern		182 769	344 970
Annen finanskostnad		645 966	736 695
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>828 735</b>	<b>1 081 665</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-826 951</b>	<b>-1 081 658</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 829 541</b>	<b>2 386 505</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	637 833	530 277
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	11	1 764 129	1 366 514
Overføringer annen egenkapital	11	427 579	489 714
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	11	<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	22 744 062	23 288 013
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 8	10 803 051	11 709 361
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>33 547 113</b>	<b>34 997 373</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>33 547 113</b>	<b>34 997 373</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>2 273 739</b>	<b>1 680 081</b>
<b>Krav</b>			
Kundefordringer			34 376
Andre fordringer		727 460	406 419
<b>Sum krav</b>		<b>727 460</b>	<b>440 795</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>	7	<b>138 799</b>	<b>125 073</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>3 139 998</b>	<b>2 245 948</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>36 687 111</b>	<b>37 243 322</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskoten eigenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptent eigenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital	11	2 435 469	2 007 891
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>2 435 469</b>	<b>2 007 891</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 435 469</b>	<b>3 007 891</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	9	386 597	246 339
<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>386 597</b>	<b>246 339</b>
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	20 401 134	22 068 940
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>20 401 134</b>	<b>22 068 940</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>20 787 731</b>	<b>22 315 279</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	684 714	574 616
Skyldige offentlige avgifter	7	119 581	129 254
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 659 617	11 216 282
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 463 912</b>	<b>11 920 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33 251 642</b>	<b>34 235 431</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 687 111</b>	<b>37 243 322</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 824760

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 569 323  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS HOTEL DALEN  
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 M Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

#### 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: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	3	31 918 815	27 024 608
Annen driftsinntekt		424 077	422 186
<b>Sum inntekter</b>		<b>32 342 892</b>	<b>27 446 793</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 787 794	4 209 943
Lønnskostnad	4	10 693 806	8 760 441
Avskrivning	2	1 533 805	1 737 904
Annen driftskostnad	4	11 670 996	9 270 344
<b>Sum kostnader</b>		<b>28 686 401</b>	<b>23 978 631</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 656 491</b>	<b>3 468 162</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 784	8
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 784</b>	<b>8</b>
Rentekostnad til foretak i same konsern		182 769	344 970
Annen finanskostnad		645 966	736 695
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>828 735</b>	<b>1 081 665</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-826 951</b>	<b>-1 081 658</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 829 541</b>	<b>2 386 505</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	637 833	530 277
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	11	1 764 129	1 366 514
Overføringer annen egenkapital	11	427 579	489 714
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	<b>11</b>	<b>2 191 708</b>	<b>1 856 228</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## BALANSE

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

### BALANSE - EIGEDELAR

#### Anleggsmiddel

##### Immaterielle egedelar

##### Varige driftsmiddel

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	22 744 062	23 288 013
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 8	10 803 051	11 709 361
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>33 547 113</b>	<b>34 997 373</b>

<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>33 547 113</b>	<b>34 997 373</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

##### Omløpsmiddel

##### Varer

<b>Sum varer</b>	6	<b>2 273 739</b>	<b>1 680 081</b>
------------------	---	------------------	------------------

##### Krav

Kundefordringer			34 376
Andre fordringer		727 460	406 419
<b>Sum krav</b>		<b>727 460</b>	<b>440 795</b>

##### Bankinnskot, kontantar og liknande

<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>	7	<b>138 799</b>	<b>125 073</b>
---	---	----------------	----------------

<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>3 139 998</b>	<b>2 245 948</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>36 687 111</b>	<b>37 243 322</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

#### Eigenkapital

##### Innskoten eigenkapital

Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskoten eigenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>

##### Opptent eigenkapital

Annen egenkapital	11	2 435 469	2 007 891
<b>Sum opptent eigenkapital</b>		<b>2 435 469</b>	<b>2 007 891</b>

<b>Sum eigenkapital</b>		<b>3 435 469</b>	<b>3 007 891</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

##### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Utsett skatt	9	386 597	246 339
--------------	---	---------	---------



<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>386 597</b>	<b>246 339</b>
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	8	20 401 134	22 068 940
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>20 401 134</b>	<b>22 068 940</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>20 787 731</b>	<b>22 315 279</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	684 714	574 616
Skyldige offentlige			
avgifter	7	119 581	129 254
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 659 617	11 216 282
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 463 912</b>	<b>11 920 153</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>33 251 642</b>	<b>34 235 431</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 687 111</b>	<b>37 243 322</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
10

**Tal på aksjar og aksjeeigarar**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2020.00	495.05	1000000.00
<u>Aksjeeigare - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eigarpart</u>	<u>Aksjeklasse</u>
THOR HALVORSEN HOLDING AS	2020.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eigarpart</u>	
	2020.00	100.00%	

**Note**  
4

**Lønn og ytingar**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9775944.00	8318633.00
<u>Arbeidsqivaravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1074802.00	825761.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	270794.00	61780.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130285.00	-24486.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11251825.00	9181688.00

**Ytingar til dagleg leiar**

**Note**

**Ytingar til andre leiande personer**

<u>Leiande person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.plikt</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	436654.00	68937.00	
<u>Ytingar andre leiande pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	436654.00	68937.00	



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

## Note

### Ytingar til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	153854.00	64310.00
<u>Sum godtgjersle til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	153854.00	64310.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgjende tal på årsverk:  
15.00

<u>Omløpsmiddel</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>



AS Hotel Dalen  
Org.nr: 957 569 323

---

## Årsrapport for 2021

Årsregnskap  
- Resultatregnskap  
- Balanse  
- Noter

Revisjonsberetning



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	3	31 918 815	27 024 608
Annen driftsinntekt		424 077	422 186
Sum driftsinntekter		<u>32 342 892</u>	<u>27 446 793</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		4 787 794	4 209 943
Lønnskostnad	4	10 693 806	8 760 441
Avskrivning	2	1 533 805	1 737 904
Annen driftskostnad	4	<u>11 670 996</u>	<u>9 270 344</u>
Sum driftskostnader		<u>28 686 401</u>	<u>23 978 631</u>
Driftsresultat		<u>3 656 491</u>	<u>3 468 162</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 784	8
Rentekostnad til foretak i samme konsern		182 769	344 970
Annen finanskostnad		<u>645 966</u>	<u>736 695</u>
Netto finansposter		<u>-826 951</u>	<u>-1 081 658</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 829 541</u>	<u>2 386 505</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>637 833</u>	<u>530 277</u>
Årsresultat		<u>2 191 708</u>	<u>1 856 228</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	11	1 764 129	1 366 514
Overføringer annen egenkapital	11	<u>427 579</u>	<u>489 714</u>
Sum disponert	11	<u>2 191 708</u>	<u>1 856 228</u>



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	11	2 435 469	2 007 891
Sum opptjent egenkapital		2 435 469	2 007 891
Sum egenkapital		3 435 469	3 007 891
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	9	386 597	246 339
Sum avsetning for forpliktelser		386 597	246 339
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	20 401 134	22 068 940
Sum annen langsiktig gjeld		20 401 134	22 068 940
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	684 714	574 616
Skyldige offentlige avgifter	7	119 581	129 254
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 659 617	11 216 282
Sum kortsiktig gjeld		12 463 912	11 920 153
Sum gjeld		33 251 642	34 235 431
Sum egenkapital og gjeld		36 687 111	37 243 322

31. desember 2021

Dalen, 31. mai 2022

Thor Morten Halvorsen (s.g.n.)  
Styreleder

Erling Mardon Kristensen (s.g.n.)  
Styremedlem

Bengt Filip Åbom (s.g.n.)  
Daglig leder



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	22 744 062	23 288 013
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 8	10 803 051	11 709 361
Sum varige driftsmidler		<u>33 547 113</u>	<u>34 997 373</u>
Sum anleggsmidler		<u>33 547 113</u>	<u>34 997 373</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	6	<u>2 273 739</u>	<u>1 680 081</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	34 376
Andre fordringer		<u>727 460</u>	<u>406 419</u>
Sum fordringer		<u>727 460</u>	<u>440 795</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	<u>138 799</u>	<u>125 073</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 139 998</u>	<u>2 245 948</u>
Sum eiendeler		<u>36 687 111</u>	<u>37 243 322</u>



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

### 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 AS Hotel Dalen 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. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### *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.

#### *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.

---



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og inventar	Bygninger	Tekn.inst	Bolig og tomt	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 282 300	27 197 609	17 899 936	7 097 895	169 908	59 647 648
Tilgang kjøpte driftsmidler	83 544	0	0	0	0	83 544
Anskaffelseskost 31.12.	7 365 844	27 197 609	17 899 936	7 097 895	169 908	59 731 192
Akk.avskrivning 31.12.	-4 946 688	-11 551 442	-9 685 950	0	0	-26 184 080
Balanseført pr. 31.12.	2 419 156	15 646 167	8 213 986	7 097 895	169 908	33 547 112
Årets avskrivninger	613 285	543 951	376 569	0	0	1 533 805
Økonomisk levetid / sats	20%	50 år	25 år			
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	Lineær	Avskrives ikke	Avskrives ikke	

#### Note 3 - Salgsinntekter

	2021	2020
Salg av varer	15 064 498	13 067 344
Salg av værelser/lokaler	16 626 950	13 793 817
Annet	34 483	57 020
Offentlige tilskudd - kompensasjonsordning	192 641	106 426
	<u>31 918 572</u>	<u>27 024 607</u>

Selskapet har mottatt kr. 192.641 i offentlig tilskudd for innreisekarantene.

#### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	9 775 944	8 318 633
Arbeidsgiveravgift	1 074 802	825 761
Pensjonskostnader	270 794	61 780
Andre ytelser	130 285	-24 486
Sum	<u>11 251 825</u>	<u>9 181 688</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 15 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	436 654	68 937

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2021

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021	2020
Revisjon	153 854	64 310
Sum	153 854	64 310

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2021	2020
Thor Halvorsen Holding AS - konsernkonto	7 361 312	8 095 041
Avgitt konsernbidrag	2 261 704	1 751 941
Norwegian Hospitality Group AS (lev.gjeld)	101 548	0
Riviera Hotelldrift AS (lev.gjeld)	0	68 750
NHG Respons AS (lev.gjeld)	125 925	112 125
Sum	9 850 489	10 027 857

Leverandørgjelden inkluderer også følgende poster:

- Lev. gjeld til Thor Filip Halvorsen med kr. 23.808
- Lev.gjeld til Thon Hotel Halden med kr. 8.598
- Lev.gjeld til Strømstad Spa & Resort med kr. 82.542

Det er avgitt konsernbidrag til Son Spa AS med kr. 1 698 303 og til Telemarkskanalen Skipsselskap AS med kr. 563 401.

### Note 6 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	2 273 739	1 680 081

### Note 7 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	123 799

Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjør kr. 113.496.

AS Dalen Hotel 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 AS Dalen Hotel til enhver tid har tilgang til innestående midler på konsernkonto.

Pr. 31.12.2021 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 7.361.312.



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantesikret gjeld</i>	2021	2020
Innovasjon Norge	20 401 134	22 068 940

Det er registrert pant i eiendommene med totalt kr. 70.800.000, samt kr. 21.000.000 i driftstilbehøret. Begge til fordel for Innovasjon Norge. Dette sikrer gjeld til Innovasjon Norge vedrørende AS Hotel Dalen og Telemarkskanalen Skipsselskap AS med hhv. kr. 20.401.134 og 2.017.016.

<i>Verdi av pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Eiendommer	28 405 955	29 856 215

#### Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	497 575	385 427
Endring utsatt skatt	140 258	144 850
Årets totale skattekostnad	<u>637 833</u>	<u>530 277</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 829 540	2 386 504
Permanente forskjeller	44 668	23 846
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-612 504</u>	<u>-656 409</u>
Alminnelig inntekt	2 261 704	1 753 941
Skatt på alminnelig inntekt	497 575	385 867
Anvendt fremførbart underskudd	0	-2 000
Ytet konsernbidrag	<u>-2 261 704</u>	<u>-1 751 941</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2021

#### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	1 757 261	1 119 723
Utestående fordringer	0	25 034
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 757 261</u>	<u>1 144 757</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	386 597	-530 753

#### Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	2 020	495,049505	1 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
THOR HALVORSEN HOLDING AS	2 020	100 %	100 %

#### Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 000 000	0	2 007 891	3 007 891
Årsresultat	0	0	2 191 707	2 191 707
Avgitt konsernbidrag	0	0	-1 764 129	-1 764 129
Egenkapital 31.12.	<u>1 000 000</u>	<u>0</u>	<u>2 435 469</u>	<u>3 435 469</u>



Til generalforsamlingen i AS Hotel Dalen

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert AS Hotel Dalens årsregnskap som viser et overskudd på kr 2.191.708. 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](mailto:post@flattum.no)  
Web: [www.flattum.no](http://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, 31. mai 2022

**Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS**

  
Sven Flattum  
Statsautorisert revisor