



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	957 569 323
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AS HOTEL DALEN
Forretningsadresse:	3880 DALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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 Ha
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	27 015 800	25 949 505
Annen driftsinntekt		71 772	140 709
Sum inntekter		27 087 573	26 090 214
Kostnader			
Varekostnad		4 532 835	4 341 967
Lønnskostnad	3	11 236 933	11 992 956
Avskrivning	4	1 751 719	1 633 026
Annen driftskostnad	3	10 712 513	10 736 033
Sum kostnader		28 234 000	28 703 982
Driftsresultat		-1 146 427	-2 613 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 578	16 931
Sum finansinntekter		52 578	16 931
Rentekostnad til føretak i same konsern		1 167 617	467 456
Annen finanskostnad		1 090 473	669 932
Sum finanskostnader		2 258 090	1 137 388
Netto finans		-2 205 513	-1 120 457
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 351 940	-3 734 224
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-713 079	-792 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 638 861	-2 942 210
Årsresultat		-2 638 861	-2 942 210
Overføringer og disponeringar			
Konsernbidrag	6	-2 807 102	
Overføringer annen egenkapital	6	168 241	-2 942 210
Sum overføringer og disponeringar	6	-2 638 861	-2 942 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	5	7 714	
Sum immaterielle egedelar		7 714	
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	26 123 325	23 437 325
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	10 003 765	11 036 643
Sum varige driftsmiddel		36 127 090	34 473 968
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap		0	600 000
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	
Sum finansielle anleggsmiddel		50 000	600 000
Sum anleggsmiddel		36 184 804	35 073 968
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	2 696 663	2 382 200
Krav			
Andre fordringer	11	4 315 277	5 284 314
Sum krav		4 315 277	5 284 314
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Sum bankinnskot, kontantar og liknande	9	139 830	126 343
Sum omløpsmiddel		7 151 771	7 792 857
SUM EIGEDELAR		43 336 575	42 866 825

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Eigenkapital			
Innskoten egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	1 000 000	1 000 000
Sum innskoten egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 449 624	2 757 618
Sum opptent egenkapital		2 449 624	2 757 618
Sum egenkapital		3 449 624	3 757 618
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	5	593 968	515 300
Sum avsetjingar for plikter		593 968	515 300
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	7	18 979 773	18 600 533
Sum anna langsiktig gjeld		18 979 773	18 600 533
Sum langsiktig gjeld		19 573 741	19 115 833
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	11	763 578	1 460 481
Skyldige offentlige avgifter	9	194 468	170 331
Annen kortsiktig gjeld	9, 11	19 355 163	18 362 562
Sum kortsiktig gjeld		20 313 209	19 993 374
Sum gjeld		39 886 951	39 109 208
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		43 336 575	42 866 825



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 663433

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 569 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS HOTEL DALEN
3880 DALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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 Ha
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 23.07.2024



Organisasjonsnr: 957 569 323
AS HOTEL DALEN

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 015 800	25 949 505
Annen driftsinntekt	2	71 772	140 709
Sum inntekter		27 087 573	26 090 214
Kostnader			
Varekostnad		4 532 835	4 341 967
Lønnskostnad	3	11 236 933	11 992 956
Avskrivning	4	1 751 719	1 633 026
Annen driftskostnad	3	10 712 513	10 736 033
Sum kostnader		28 234 000	28 703 982
Driftsresultat		-1 146 427	-2 613 768
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 578	16 931
Sum finansinntekter		52 578	16 931
Rentekostnad til foretak i same konsern		1 167 617	467 456
Annen finanskostnad		1 090 473	669 932
Sum finanskostnader		2 258 090	1 137 388
Netto finans		-2 205 513	-1 120 457
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-713 079	-792 014
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 638 861	-2 942 210
Årsresultat		-2 638 861	-2 942 210
Overføringer og disponeringar			
Konsernbidrag	6	-2 807 102	
Overføringer annen egenkapital	6	168 241	-2 942 210
Sum overføringer og disponeringar	6	-2 638 861	-2 942 210



Organisasjonsnr: 957 569 323
AS HOTEL DALEN

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	5	7 714	
Sum immaterielle egedelar		7 714	
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	26 123 325	23 437 325
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	10 003 765	11 036 643
Sum varige driftsmiddel		36 127 090	34 473 968
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i dotterselskap		0	600 000
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	
Sum finansielle anleggsmiddel		50 000	600 000
Sum anleggsmiddel		36 184 804	35 073 968
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer	8	2 696 663	2 382 200
Krav			
Andre fordringer	11	4 315 277	5 284 314
Sum krav		4 315 277	5 284 314
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Sum bankinnskot, kontantar og liknande	9	139 830	126 343
Sum omløpsmiddel		7 151 771	7 792 857
SUM EIGEDELAR		43 336 575	42 866 825
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	6, 10	1 000 000	1 000 000
Sum innskoten eigenkapital		1 000 000	1 000 000



Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 449 624	2 757 618
Sum opptent egenkapital		2 449 624	2 757 618
Sum egenkapital		3 449 624	3 757 618
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	5	593 968	515 300
Sum avsetjinger for plikter		593 968	515 300
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	7	18 979 773	18 600 533
Sum anna langsiktig gjeld		18 979 773	18 600 533
Sum langsiktig gjeld		19 573 741	19 115 833
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	11	763 578	1 460 481
Skyldige offentlige			
avgifter	9	194 468	170 331
Annen kortsiktig gjeld	9, 11	19 355 163	18 362 562
Sum kortsiktig gjeld		20 313 209	19 993 374
Sum gjeld		39 886 951	39 109 208
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		43 336 575	42 866 825



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
3

Lønn og ytingar

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10073933.00	10138881.00
<u>Arbeidsqivaravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1134856.00	1177316.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5236.00	218393.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22907.00	458366.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11236932.00	11992956.00

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	735570.00	136914.00	
<u>Ytingar andre leiande pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	735570.00	136914.00	



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>
	99302.00	94050.00
<u>Sum godtgjersle til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99302.00	94050.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgende tal på årsverk:
16.00

<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 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Document ID: f2b158a0-af2d-47fd-867b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	27 015 800	25 949 505
Annen driftsinntekt		71 772	140 709
Sum driftsinntekter		<u>27 087 573</u>	<u>26 090 214</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		4 532 835	4 341 967
Lønnskostnad	3	11 236 933	11 992 956
Avskrivning	4	1 751 719	1 633 026
Annen driftskostnad	3	10 712 513	10 736 033
Sum driftskostnader		<u>28 234 000</u>	<u>28 703 982</u>
Driftsresultat		<u>-1 146 427</u>	<u>-2 613 768</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 578	16 931
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 167 617	467 456
Annen finanskostnad		1 090 473	669 932
Netto finansposter		<u>-2 205 513</u>	<u>-1 120 457</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-3 351 940</u>	<u>-3 734 224</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>-713 079</u>	<u>-792 014</u>
Årsresultat		<u>-2 638 861</u>	<u>-2 942 210</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	-2 807 102	0
Overføringer annen egenkapital	6	168 241	-2 942 210
Sum disponert	6	<u>-2 638 861</u>	<u>-2 942 210</u>

Document ID: f2b158a0-ef2c-47fd-857b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	7 714	0
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	26 123 325	23 437 325
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	10 003 765	11 036 643
Sum varige driftsmidler		<u>36 127 090</u>	<u>34 473 968</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap		0	600 000
Investeringer i aksjer og andeler		50 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>50 000</u>	<u>600 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>36 184 804</u>	<u>35 073 968</u>
Omløpsmidler			
Varer	8	<u>2 696 663</u>	<u>2 382 200</u>
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	11	4 315 277	5 284 314
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	<u>139 830</u>	<u>126 343</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 151 771</u>	<u>7 792 857</u>
Sum eiendeler		<u>43 336 575</u>	<u>42 866 825</u>

Document ID: f2b158a0-af2d-47fd-887b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 10	1 000 000	1 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	2 449 624	2 757 618
Sum egenkapital		<u>3 449 624</u>	<u>3 757 618</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	593 968	515 300
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	18 979 773	18 600 533
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	11	763 578	1 460 481
Skyldige offentlige avgifter	9	194 468	170 331
Annen kortsiktig gjeld	9, 11	<u>19 355 163</u>	<u>18 362 562</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>20 313 209</u>	<u>19 993 374</u>
Sum gjeld		<u>39 886 951</u>	<u>39 109 208</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>43 336 575</u>	<u>42 866 825</u>

31. desember 2023
Dalen, 11. juni 2024

Thor Morten Halvorsen
Styreleder

Thor Filip Halvorsen
Styremedlem

Bengt Filip Åbom
Daglig leder

Document ID: f2b15ba0-af2d-47fd-887b-eecc/a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Noter til regnskapet for 2023

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.

Document ID: f2b15ba0-af2d-47fd-887b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Salgsinntekter

	2023	2022
Salg av varer	13 032 051	12 193 238
Salg av værelser/lokaler	13 870 584	13 706 596
Annet	113 166	49 672
	<u>27 015 801</u>	<u>25 949 506</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 073 933	10 138 881
Arbeidsgiveravgift	1 134 856	1 177 316
Pensjonskostnader	5 236	218 393
Andre ytelser	22 907	458 366
Sum	<u>11 236 932</u>	<u>11 992 956</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 16 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	735 570	136 914

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023
Revisjon	<u>99 302</u>
Sum	<u>99 302</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Document ID: f2b158a0-af2d-47fd-887b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Varige driftsmidler

	Maskiner og inventar	Bygninger	Tekn.Inst	Bolig og tomt	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	8 608 758	28 188 767	18 174 839	7 097 895	214 908	62 285 167
Tilgang kjøpte driftsmidler	69 355	1 900 487	0	1 435 000	0	3 404 842
Anskaffelseskost 31.12.	8 678 113	30 089 254	18 174 839	8 532 895	214 908	65 690 009
Akk.avskrivning 31.12.	-6 333 107	-12 717 384	-10 512 428	0	0	-29 562 919
Balanseført pr. 31.12.	2 345 006	17 371 870	7 662 411	8 532 895	214 908	36 127 090
Årets avskrivninger	717 165	621 994	412 560	0	0	1 751 719
Økonomisk levetid / sats	20%	50 år	25 år			
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	Lineær	Avskrives ikke	Avskrives ikke	

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Endring utsatt skatt	-713 079	-792 014
Årets totale skattekostnad	-713 079	-792 014
Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-3 351 937	-3 734 227
Permanente forskjeller	110 673	134 163
Endring i midlertidige forskjeller	-357 585	0
Alminnelig inntekt	-3 598 849	-3 600 064
Mottatt konsernbidrag	3 598 849	4 185 076
Årets skattegrunnlag	0	585 012
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	128 703
Oversikt over midlertidige forskjeller	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	2 664 792	2 307 208
Utestående fordringer	0	-1
Sum	2 664 792	2 307 207
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-3 598 849	-4 185 076
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-934 057	-1 877 869
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-205 493	-530 753
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	791 747	920 717
Utsatt skatt i balansen	586 254	389 964

Document ID: f2b158a0-af2d-47fd-867b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 000 000	2 757 615	3 757 615
Årsresultat	0	-2 638 861	-2 638 861
Mottatt konsernbidrag	0	2 807 102	2 807 102
Innfusjonert	0	-476 232	-476 232
Egenkapital 31.12.	1 000 000	2 449 624	3 449 624

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantesikret gjeld</i>	2023	2022
Innovasjon Norge og Sparebanken Din	18 979 773	18 600 533

Det er registrert pant i eiendommene med totalt kr. 73 300 000, samt kr. 21 000 000 i driftstilbehøret. Begge til fordel for Innovasjon Norge og Sparebanken Din. Dette sikrer gjeld til Innovasjon Norge vedrørende AS Hotel Dalen og Telemarkskanalen Skipsselskap AS med hhv. kr. 16 800 000 og kr. 1 600 000 samt gjeld til Sparebank Din med kr. 2 179 840.

<i>Verdi av pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Eiendommer og driftstilbehør	28 778 028	28 559 905

Note 8 - Varer

	2023	2022
Innkjøpte varer for videresalg	2 696 663	2 382 200

Note 9 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekksmidler utgjør	128 330

Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjør kr. 123 957.

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

Pr. 31.12.2023 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 18 451 785.

Document ID: f2b158e0-af20-47fd-857b-eecc7a1321c6



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

Noter til regnskapet for 2023

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
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 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

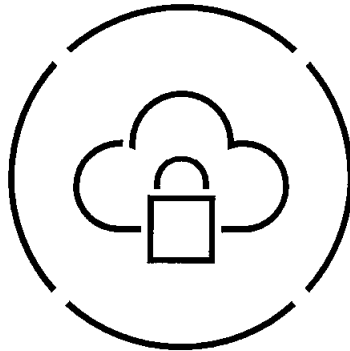
<i>Fordringer</i>	2023	2022
Eiendom Farris Bad AS - konsernbidrag	3 598 849	4 185 076
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Thor Halvorsen Holding AS - konsernkonto	18 451 786	16 406 096
Norwegian Hospitality Group AS (lev.gjeld)	21 086	82 168
Strømstad Spa & Resort (lev.gjeld)	0	8 170
Sum	<u>18 472 872</u>	<u>16 496 434</u>

Document ID: f2b158a0-af2c-47fd-887b-eecc7a1321c6



This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more:

<https://digital-strategy.ec.europa.eu/en/policies/eidas-regulation>

Validate document file:

<https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/DSS/webapp-demo/validation>





2024-06-11 18:30:36 UTC+00:00

Thor Morten Halvorsen

🏠 bankID

NO BankID - 0451ae77-9d50-42ef-9d33-6aa093201bdd

2024-06-11 19:58:34 UTC+00:00

Thor Filip B Halvorsen

🏠 bankID

NO BankID - 3f686f75-9b56-463c-902c-61f26d36e931

2024-06-22 14:01:17 UTC+00:00

Bengt Filip Åbom

🏠 bankID

NO BankID - 0bfba243-03ea-40ee-8f56-8c0f512a38b9

Document ID: f2b158a0-af2d-47fd-887b-eecc7a1321c6



Til generalforsamlingen i AS Hotel Dalen

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for AS Hotel Dalen som viser et underskudd på NOK 2.638.861. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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:





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.


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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Oslo, 22. juni 2024

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Sven Flattum
Statsautorisert revisor