



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 306 369
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DR. HOLMS HOTEL AS
Forretningsadresse: Timrehaugvegen 2
3580 GEILO

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: Audun Andreas Dahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		41 957 163	39 091 724
Annen driftsinntekt		2 140 060	1 620 830
Sum inntekter		44 097 223	40 712 554
Kostnader			
Varekostnad		9 377 857	8 033 820
Lønnskostnad	11	24 509 929	18 894 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	853 705	821 195
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	11, 12	17 813 990	15 976 227
Sum kostnader		52 555 481	43 725 850
Driftsresultat		-8 458 258	-3 013 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 707	11 153
Annen finansinntekt		15 743	9 334
Sum finansinntekter		22 450	20 487
Rentekostnad til foretak i samme konsern			84 182
Annen rentekostnad		173 203	170 330
Annen finanskostnad		17 810	17 743
Sum finanskostnader		191 012	272 255
Netto finans		-168 563	-251 768
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 626 821	-3 265 063
Skattekostnad på ordinært resultat	13	-1 874 055	-710 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 752 766	-2 554 439
Årsresultat	7	-6 752 766	-2 554 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 752 766	-2 554 439



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		-6 752 766	-2 554 439
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 752 766	-2 554 439
Sum overføringer og disponeringer		-6 752 766	-2 554 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	13	6 647 638	6 295 855
Sum immaterielle eiendeler		6 647 638	6 295 855
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	1 779 273	1 954 288
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 8	2 727 634	2 335 657
Sum varige driftsmidler	1	4 506 907	4 289 945
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9		
Investeringer i aksjer og andeler	2	57 000	57 000
Sum finansielle anleggsmidler		57 000	57 000
Sum anleggsmidler		11 211 545	10 642 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	2 683 764	1 631 230
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	1 431 606	1 252 398
Andre kortsiktige fordringer	4	273 241	363 221
Konsernfordringer	9	6 919 419	3 043 631
Sum fordringer		8 624 266	4 659 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 055 622	648 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 055 622	648 582
Sum omløpsmidler		12 363 652	6 939 062
SUM EIENDELER		23 575 197	17 581 862



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 124 750	1 124 750
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	7	3 236 386	5 470 375
Annen innskutt egenkapital	7		2 374 032
Sum innskutt egenkapital	7	4 361 136	8 969 157
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		-3 250 402
Sum opptjent egenkapital			-3 250 402
Sum egenkapital	7, 14	4 361 136	5 718 755
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		5 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 000 000	
Sum langsiktig gjeld		5 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 970 248	2 611 736
Leverandørgjeld		3 840 598	3 178 525
Betalbar skatt	13		
Skyldig offentlige avgifter		3 000 630	1 957 701
Kortsiktig konserngjeld	10	556 300	230 377
Annen kortsiktig gjeld	4	4 846 286	3 884 767
Sum kortsiktig gjeld		14 214 061	11 863 107
Sum gjeld		19 214 061	11 863 107
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 575 197	17 581 861



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 519561

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 306 369
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DR. HOLMS HOTEL AS
Forretningsadresse: Timrehaugvegen 2
3580 GEILO

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: Audun Andreas Dahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 27.06.2022



Organisasjonsnr: 979 306 369
DR. HOLMS HOTEL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		41 957 163	39 091 724
Annen driftsinntekt		2 140 060	1 620 830
Sum inntekter		44 097 223	40 712 554
Kostnader			
Varekostnad		9 377 857	8 033 820
Lønnskostnad	11	24 509 929	18 894 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	853 705	821 195
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	11, 12	17 813 990	15 976 227
Sum kostnader		52 555 481	43 725 850
Driftsresultat		-8 458 258	-3 013 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 707	11 153
Annen finansinntekt		15 743	9 334
Sum finansinntekter		22 450	20 487
Rentekostnad til foretak i samme konsern			84 182
Annen rentekostnad		173 203	170 330
Annen finanskostnad		17 810	17 743
Sum finanskostnader		191 012	272 255
Netto finans		-168 563	-251 768
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 626 821	-3 265 063
Skattekostnad på ordinært resultat	13	-1 874 055	-710 624
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 752 766	-2 554 439
Årsresultat	7	-6 752 766	-2 554 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 752 766	-2 554 439
Totalresultat		-6 752 766	-2 554 439
Overføringer og disponeringer			



Udekket tap	-6 752 766	-2 554 439
Sum overføringer og disponeringer	-6 752 766	-2 554 439



Organisasjonsnr: 979 306 369
DR. HOLMS HOTEL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	13	6 647 638	6 295 855
Sum immaterielle eiendeler		6 647 638	6 295 855
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	1 779 273	1 954 288
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1, 8	2 727 634	2 335 657
Sum varige driftsmidler	1	4 506 907	4 289 945
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9		
Investeringer i aksjer og andeler	2	57 000	57 000
Sum finansielle anleggsmidler		57 000	57 000
Sum anleggsmidler		11 211 545	10 642 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	2 683 764	1 631 230
Fordringer			
Kundefordringer	3, 8	1 431 606	1 252 398
Andre kortsiktige fordringer	4	273 241	363 221
Konsernfordringer	9	6 919 419	3 043 631
Sum fordringer		8 624 266	4 659 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 055 622	648 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 055 622	648 582
Sum omløpsmidler		12 363 652	6 939 062
SUM EIENDELER		23 575 197	17 581 862

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 124 750	1 124 750
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	7	3 236 386	5 470 375
Annen innskutt egenkapital	7		2 374 032
Sum innskutt egenkapital	7	4 361 136	8 969 157
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		-3 250 402
Sum opptjent egenkapital			-3 250 402
Sum egenkapital	7, 14	4 361 136	5 718 755
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		5 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 000 000	
Sum langsiktig gjeld		5 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	1 970 248	2 611 736
Leverandørgjeld		3 840 598	3 178 525
Betalbar skatt	13		
Skyldig offentlige avgifter		3 000 630	1 957 701
Kortsiktig konserngjeld	10	556 300	230 377
Annen kortsiktig gjeld	4	4 846 286	3 884 767
Sum kortsiktig gjeld		14 214 061	11 863 107
Sum gjeld		19 214 061	11 863 107
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 575 197	17 581 861



Organisasjonsnr: 979 306 369
DR. HOLMS HOTEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
47.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Dr. Holms Hotel AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Dr. Holms Hotel AS' årsregnskap som 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 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.

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 avgjøre 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: YONGQ-SOELL-K6LL2-HQATY-HQTZ-TYESH



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Dr. Holms Hotel AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 24. mars 2022
Deloitte AS

Bjarne Ryland
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: YONGQ-5OELL-K6LL2-HQATY-HQTZ-TYESH



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."

Bjarne Ryland

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2318195

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-03-28 07:10:25 UTC



Penneo Dokumentnr: YQNGQ-5OELLK6LL2-HQATY-IQITZ-TYESH

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>



Årsregnskap 2021

Dr. Holms Hotel AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 979 306 369



RESULTATREGNSKAP

DR. HOLMS HOTEL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		41 957 163	39 091 724
Annen driftsinntekt		2 140 060	1 620 830
Sum driftsinntekter		44 097 223	40 712 554
Varekostnad		9 377 857	8 033 820
Lønnskostnad	11	24 509 929	18 894 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	853 705	821 195
Annen driftskostnad	11, 12	17 813 990	15 976 227
Sum driftskostnader		52 555 481	43 725 850
Driftsresultat		-8 458 258	-3 013 296
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6 707	11 153
Annen finansinntekt		15 743	9 334
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	84 182
Annen rentekostnad		173 203	170 330
Annen finanskostnad		17 810	17 743
Resultat av finansposter		-168 563	-251 768
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 626 821	-3 265 063
Skattekostnad på ordinært resultat	13	-1 874 055	-710 624
Ordinært resultat		-6 752 766	-2 554 439
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-6 752 766	-2 554 439
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		6 752 766	2 554 439
Sum overføringer		-6 752 766	-2 554 439



BALANSE

DR. HOLMS HOTEL AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	13	6 647 638	6 295 855
Sum immaterielle eiendeler		6 647 638	6 295 855
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	1 779 273	1 954 288
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 8	2 727 634	2 335 657
Sum varige driftsmidler	1	4 506 907	4 289 945
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	2	57 000	57 000
Sum finansielle anleggsmidler		57 000	57 000
Sum anleggsmidler		11 211 545	10 642 800
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	8	2 683 764	1 631 230
FORDRINGER			
Kundefordringer	3, 8	1 431 606	1 252 398
Andre kortsiktige fordringer	4	273 241	363 221
Konsernfordringer	9	6 919 419	3 043 631
Sum fordringer		8 624 266	4 659 250
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 055 622	648 582
Sum omløpsmidler		12 363 652	6 939 062
Sum eiendeler		23 575 197	17 581 862



BALANSE

DR. HOLMS HOTEL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	1 124 750	1 124 750
Overkurs	7	3 236 386	5 470 375
Annen innskutt egenkapital	7	0	2 374 032
Sum innskutt egenkapital	7	4 361 136	8 969 157
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	0	-3 250 402
Sum opptjent egenkapital		0	-3 250 402
Sum egenkapital	7, 14	4 361 136	5 718 755
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld		5 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 000 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 970 248	2 611 736
Leverandørgjeld		3 840 598	3 178 525
Skyldig offentlige avgifter		3 000 630	1 957 701
Konserngjeld	10	556 300	230 377
Annen kortsiktig gjeld	4	4 846 286	3 884 767
Sum kortsiktig gjeld		14 214 061	11 863 107
Sum gjeld		19 214 061	11 863 107
Sum egenkapital og gjeld		23 575 197	17 581 861

Bergen, 24.03.2022
Styret i Dr. Holms Hotel AS

Audun Andreas Dahl
styreleder

Knut Herman Holler Gjøvaag
styremedlem

Tone Falch Monsen Revheim
styremedlem

Erling Falch Monsen
styremedlem

DR. HOLMS HOTEL AS

SIDE 4



NOTE 0 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SALGSINTEKTER OG KOSTNADER

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.

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

VAREBEHOLDNINGER

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

INVESTERING I ANDRE AKSJER OG ANDELER

Investeringer i andre aksjer og andeler vurderes til anskaffelseskost. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbyttet andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

KONSERNREGNSKAP

Dr. Holms Hotel AS inngår i konsernregnskapet til Frydenfalch AS.



NOTE 1 ANLEGGSMIDLER

	Bygninger og bolig	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	6 854 126	450 468	37 932 126	45 236 720
Tilgang kjøpte driftsmidler	334 823	492 372	243 472	1 070 667
Anskaffelseskost 31.12.21	7 188 949	942 840	38 175 598	46 307 387
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	5 097 587	396 081	36 306 813	41 800 481
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	5 097 587	396 081	36 306 813	41 800 481
Bokført verdi 31.12.21	2 091 362	546 759	1 868 785	4 506 907
Årets ordinære avskrivninger	197 751	70 923	585 031	853 705
Økonomisk levetid	10-65 år	3-15 år	0-15 år	

NOTE 2 - AKSJER OG ANDELER I ANDRE SELSKAPER

Selskap	Anskaffelses kost	Bokført verdi
Geilo Vannverk AS	15 000	15 000
Andel Visit Geilo	32 000	32 000
Andelsbrev NORES	10 000	10 000
Sum	57 000	57 000

NOTE 3 KUNDEFORDRINGER

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 511 606	1 332 398
Avsetning til tap	80 000	80 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 431 606	1 252 398
Realiserte tap	60 175	73 121
Sum resultatførte tap på krav	60 175	73 121

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

NOTE 4 ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER OG ANNEN KORTSIKTIG GJELD

Andre kortsiktige fordringer	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	273 241	363 221
Sum kortsiktige fordringer	273 241	363 221
Annen kortsiktig gjeld	2021	2020
Avsatt lønn og feriepenger	3 299 967	2 422 113
Forskudd fra kunder	122 226	126 259
Annen kortsiktig gjeld	1 424 093	1 336 396
Sum kortsiktig gjeld	4 846 286	3 884 767



NOTE 5 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 882 705.

NOTE 6 AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

AKSJEKAPITALEN I DR. HOLMS HOTEL AS PR. 31.12 BESTÅR AV FØLGENDE AKSJEKLASSER:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	5 140	11,0	56 540
B-aksjer	97 110	11,0	1 068 210
Sum	102 250		1 124 750

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Holms Utvikling As	5 140	97 110	102 250	100,0	100,0

NOTE 7 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2020	1 124 750	5 470 375	2 374 032	-3 250 402	5 718 755
Endringer ført mot EK				-2 000	-2 000
Pr. 01.01.2021	1 124 750	5 470 375	2 374 032	-3 252 402	5 716 755
Årets underskudd		-2 233 989	-7 771 179	3 252 402	-6 752 766
Konsernbidrag mottatt			5 397 147		5 397 147
Pr. 31.12.2021	1 124 750	3 236 386	0	0	4 361 136

Det er postert 2000 direkte mot egenkapitalen som følge av differanse i saldobalansen etter årsoppgjøret for 2020

NOTE 8 - PANT OG GARANTIER

Pantsikret gjeld			
		2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 970 248	2 611 736
Sikret i panteobjekt med bokførte verdier			
		2021	2020
Tomt, bygninger og annen fast eiendom		1 779 273	1 954 288
Driftsløsøre, inbentar mv.		2 727 634	2 335 657
Varelager og kundefordringer		3 412 616	2 883 628
Sum		7 919 522	7 173 573



NOTE 9 - FORDRINGER PÅ SELSKAP I SAMME KONSERN

	2021	2020
Holms Utvikling AS	0	0
Kokstadvegen 37 AS	6 686 578	3 043 631
Ro Hotel AS	232 841	0
Sum	6 919 419	3 043 631

NOTE 10 - GJELD TIL SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

	2021	2020
Timrehaugveien 2 AS	-507 791	-654 047
BHG Eiendom AS	-222 865	0
Holms Utvikling AS	-556 300	-230 377
FrydenFalch AS	-5 000 000	0
Sum	-6 286 956	-884 424

NOTE 11 LØNNSKOSTNADER OG YTELSE, GODTGJØRELSE TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	20 605 302	15 920 481
Arbeidsgiveravgift	2 285 114	1 717 908
Pensjonskostnader	598 102	307 141
Andre ytelser	1 021 411	949 078
Sum	24 509 929	18 894 608

Selskapet har i 2021 sysselsatt 47 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	755 272	25 000
Pensjonskostnader	15 105	0
Annen godtgjørelse	11 610	0
Sum	781 988	25 000

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 77 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 eks. mva.



NOTE 12 - LEIE AV VESENTLIG BETYDNING FOR SELSKAPETS DRIFT

	2021	2020
Kostnadsført husleie til Timrehaugveien 2 AS	6 289 728	5 956 773
Sum	6 289 728	5 956 773

NOTE 13 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-1 522 272	-669 599
Endring i utsatt skattefordel	-351 783	-41 025
Skattekostnad ordinært resultat	-1 874 055	-710 624
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-8 626 821	-3 265 063
Permanente forskjeller	108 387	34 957
Endring i midlertidige forskjeller	101 273	183 597
Mottatt konsernbidrag	6 919 419	3 043 631
Skattepliktig inntekt	-1 497 741	-2 878
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-1 522 272	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 522 272	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-314 218	-209 313	104 905
Varebeholdning	-12 572	0	12 572
Fordringer	-54 720	-70 923	-16 203
Sum	-381 509	-280 236	101 273
Akkumulert fremførbart underskudd	-29 835 026	-28 337 285	1 497 741
Grunnlag for utsatt skattefordel	-30 216 536	-28 617 521	1 599 015
Utsatt skattefordel (22 %)	-6 647 638	-6 295 855	351 783



NOTE 14 FORTSATT DRIFT

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Også i 2021 har Covid-19 vært en kompliserende faktor ettersom det har medført svært varierende rammebetingelser gjennom året. Fra en periode med nedstengning på våren, via tidenes beste sommer og så nye begrensninger på slutten av året. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Ettersom pandemien ved regnskapets avleggelse ser ut til å være lagt bak oss ser styret positivt på den økonomiske utviklingen fremover.

Som bemerkt i note til regnskapet for 2020, forventer styret at de tiltakene som er iverksatt på kostnadssiden, sammen med en vesentlig bedring med hensyn til omsetningen vil gjøre utnyttelsen av den bokførte utsatte skattefordelen på 6 647 638 mulig i årene som kommer..

Driften av Dr. Holms Hotel AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.