



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 348 495  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HORTEN HOTELLDRIFT AS  
Forretningsadresse: Jernbanegata 1  
3187 HORTEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Diana Balinova  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 21.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		40 487 398	27 224 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>40 487 398</b>	<b>27 224 996</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 968 201	3 628 586
Lønnskostnad	2	15 243 778	10 272 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	162 835	90 249
Annen driftskostnad	8	17 826 426	12 710 017
<b>Sum kostnader</b>		<b>39 201 240</b>	<b>26 701 319</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 286 158</b>	<b>523 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		49 304	3 988
Annen finansinntekt		69 192	756
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>118 496</b>	<b>4 744</b>
Annen rentekostnad		7 190	7 587
Annen finanskostnad		60 754	2 094
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 944</b>	<b>9 681</b>
<b>Netto finans</b>		<b>50 553</b>	<b>-4 937</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 336 710</b>	<b>518 740</b>
Skattekostnad på resultat	4	42 215	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Konsernbidrag	7		
Avgitt konsernbidrag	7	149 670	
Avsatt til annen egenkapital	7	1 144 825	518 742
Overført fra annen egenkapital	7		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 742</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	611 567	361 775
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8		
Investering i annet foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap	8		
Investeringer i aksjer og andeler	8		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning		498 167	384 385
<b>Sum varer</b>		<b>498 167</b>	<b>384 385</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 003 023	2 676 872
Andre kortsiktige fordringer		395 551	129 918
Konsernfordringer	8	68 288	
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 466 862</b>	<b>2 806 790</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 750 190	3 094 030
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>6 750 190</b>	<b>3 094 030</b>





## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 326 786</b>	<b>6 646 982</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 620613

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 348 495  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HORTEN HOTELLDRIFT AS  
Forretningsadresse: Jernbanegata 1  
3187 HORTEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Diana Balinova  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 29.07.2023

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 979 348 495  
HORTEN HOTELLDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		40 487 398	27 224 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>40 487 398</b>	<b>27 224 996</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 968 201	3 628 586
Lønnskostnad	2	15 243 778	10 272 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
Annen driftskostnad	3	162 835	90 249
	8	17 826 426	12 710 017
<b>Sum kostnader</b>		<b>39 201 240</b>	<b>26 701 319</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 286 158</b>	<b>523 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		49 304	3 988
Annen finansinntekt		69 192	756
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>118 496</b>	<b>4 744</b>
Annen rentekostnad		7 190	7 587
Annen finanskostnad		60 754	2 094
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>67 944</b>	<b>9 681</b>
<b>Netto finans</b>		<b>50 553</b>	<b>-4 937</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 336 710</b>	<b>518 740</b>
Skattekostnad på resultat	4	42 215	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	7		
Avgitt konsernbidrag	7	149 670	
Avsatt til annen egenkapital	7	1 144 825	518 742
Overført fra annen egenkapital	7		



Sum overføringer og  
disponeringer

1 294 495

518 742



Organisasjonsnr: 979 348 495  
HORTEN HOTELLDRIFT AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	611 567	361 775
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8		
Investering i annet foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap	8		
Investeringer i aksjer og andeler	8		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning		498 167	384 385
<b>Sum varer</b>		<b>498 167</b>	<b>384 385</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 003 023	2 676 872
Andre kortsiktige fordringer		395 551	129 918
Konsernfordringer	8	68 288	
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 466 862</b>	<b>2 806 790</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	6 750 190	3 094 030
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>6 750 190</b>	<b>3 094 030</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 715 219</b>	<b>6 285 205</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 326 786</b>	<b>6 646 982</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	1 616 758	471 933
Udisponert resultat			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 616 758</b>	<b>471 933</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 816 758</b>	<b>671 933</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 832 789	1 639 040
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 275 692	1 136 707
Kortsiktig konserngjeld	8	223 150	289 060
Kortsiktig gjeld nærstående	8		37 865
Annen kortsiktig gjeld		5 178 397	2 872 378
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 510 028</b>	<b>5 975 049</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 510 028</b>	<b>5 975 049</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 326 786</b>	<b>6 646 982</b>



Organisasjonsnr: 979 348 495  
HORTEN HOTELLDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
6

Antall årsverk i regnskapsåret  
14.50

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# Årsregnskap 2022 Horten Hotell drift AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 979 348 495



## Resultatregnskap

Horten Hotelldrift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		40 487 398	27 224 996
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>40 487 398</b>	<b>27 224 996</b>
Varekostnad		5 968 201	3 628 586
Lønnskostnad	2	15 243 778	10 272 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	162 835	90 249
Annen driftskostnad	8	17 826 426	12 710 017
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>39 201 240</b>	<b>26 701 319</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 286 158</b>	<b>523 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		49 304	3 988
Annen finansinntekt		69 192	756
Annen rentekostnad		7 190	7 587
Annen finanskostnad		60 754	2 094
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>50 553</b>	<b>-4 937</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>1 336 710</b>	<b>518 740</b>
Skattekostnad på resultat	4	42 215	0
<b>Årsresultat</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 740</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag	7	149 670	0
Avsatt til annen egenkapital	7	1 144 825	518 742
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 294 495</b>	<b>518 742</b>

Horten Hotelldrift AS

Side 2



## Balanse

Horten Hotelldrift AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	611 567	361 775
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>611 567</b>	<b>361 775</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning		498 167	384 385
<b>Sum varer</b>		<b>498 167</b>	<b>384 385</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 003 023	2 676 872
Andre kortsiktige fordringer		395 551	129 918
Konsernfordringer	8	68 288	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 466 862</b>	<b>2 806 790</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 750 190	3 094 030
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>6 750 190</b>	<b>3 094 030</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 715 219</b>	<b>6 285 205</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>10 326 786</b>	<b>6 646 982</b>

Horten Hotelldrift AS

Side 3



## Balanse

Horten Hotelldrift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	1 616 758	471 933
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 616 758</b>	<b>471 933</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 816 758</b>	<b>671 933</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 832 789	1 639 040
Skyldig offentlige avgifter		1 275 692	1 136 707
Kortsiktig konserngjeld	8	223 150	289 060
Kortsiktig gjeld nærstående	8	0	37 865
Annen kortsiktig gjeld		5 178 397	2 872 378
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 510 028</b>	<b>5 975 049</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 510 028</b>	<b>5 975 049</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 326 786</b>	<b>6 646 982</b>

Oslo, 22.06.2023

Styret i Horten Hotelldrift AS

Morten André Kahrs  
styreleder

Diana Balinova  
styremedlem

Tirill Sægvog  
daglig leder

Horten Hotelldrift AS

Side 4



## Noter til regnskapet 2022

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

#### **Driftsinntekter**

Selskapet driver Thon Partner Hotel Horten og Horten Budget Hotel.

#### *Ved varesalg:*

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

#### *Ved tjenestesalg:*

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med henholdsvis 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. I henhold til God regnskapsskikk for små foretak (NRS 8) balanseføres ikke utsatt skattefordel.

#### **Klassifisering og vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering for de enkelte fordringene.

#### **Varer**

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.



## Noter til regnskapet 2022

## Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	12 949 500	8 617 006
Arbeidsgiveravgift	1 897 538	1 285 992
Pensjonskostnader	479 652	371 304
Andre ytelser	-82 912	-1 834
<b>Sum</b>	<b>15 243 778</b>	<b>10 272 468</b>

  

Gjennomsnittlig antall årsverk	<b>27</b>	<b>22</b>
--------------------------------	-----------	-----------

## Lånetransaksjoner eller sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det har ikke vært noen lånetransaksjoner eller sikkerhetsstillelse til ledende personer i løpet av regnskapsåret.

## Note 3 Varige driftsmidler

	Bygnings-messig anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	361 774	361 774
Tilgang	0	412 627	412 627
Avgang	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>0</b>	<b>774 401</b>	<b>774 401</b>
Akk. av-/nedskrivninger	0	-162 835	-162 835
<b>Balansført verdi 31.12</b>	<b>0</b>	<b>611 566</b>	<b>611 566</b>

  

Årets avskrivninger	0	162 835	162 835
---------------------	---	---------	---------

  

Avskrivningssats	20-33,3 %	6,67-50 %
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær
Økonomisk levetid	3-5 år	2-15 år
Endring i avskrivningsplan	Nei	Nei

## Note 4 Skatt

Årets skattegrunnlag	2022	2021
Betalbar skatt	42 215	0
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>42 215</b>	<b>0</b>

  

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 336 710	518 740
Permanente forskjeller	47 579	500
Endring i midlertidige forskjeller	-23 663	-40 412
Avgitt konsernbidrag	-191 885	0
Avskåret rentefradrag	0	-26 684
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 168 742	-478 830
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>-26 686</b>



## Noter til regnskapet 2022

<b>Betalbar skatt i balansen:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt på årets resultat	42 215	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-42 215	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Oversikt over midlertidige forskjeller:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-126 883	-143 983	-17 100
Fordringer	0	-6 563	-6 563
<b>Sum</b>	<b>-126 883</b>	<b>-150 545</b>	<b>-23 662</b>

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 168 742	-1 168 742
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	126 883	1 319 288	1 192 405
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------------	----------	----------	----------

### Note 5 Bankinnskudd

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Bundne skattetrekkmidler	41 008	2 341

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2022 er 394 017

Matrix Insurance AS er selvskyldnerkausjonist for selskapets riktige betaling av løpende skattetrekk for de ansatte, opp til kr 547 873.

### Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

<b>Aksjekapital</b>	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	10 000	10	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

<b>Aksjonærer:</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel i prosent</b>
Norlandia Hotel Group AS	10 000	100
<b>Sum</b>	<b>10 000</b>	<b>100</b>

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

### Konsernforhold

Regnskapet til Horten Hotelldrift AS inngår i konsernregnskapet til Norlandia Hotel Group AS med forretningsadresse Rådhusgata 23, 0158 Oslo.



## Noter til regnskapet 2022

### Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	100 000	100 000	471 933	671 933
Avgitt konsernbidrag			-149 670	-149 670
Mottatt konsernbidrag			0	
Årets resultat			1 294 495	1 294 495
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>1 616 758</b>	<b>1 816 758</b>

### Note 8 Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Andre kortsiktige fordringer konsern	68 288	0
<b>Sum</b>	<b>68 288</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Annen kortsiktig gjeld konsern	223 150	289 060
Kortsiktig gjeld nærstående part	0	37 865
<b>Sum</b>	<b>223 150</b>	<b>326 925</b>

Honorar til forretningsfører konsern utgjør kr 621 000. For 2021 utgjorde dette kr 600 000.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page  
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

**Diana Balinova**

1178b38f-138b-4bd7-b751-3273e2b4fa8b - 2023-06-22 22:54:01 UTC +03:00  
BankID - e8acb602-6e80-461d-b1ac-ef3517722c6a - NO

**Morten André Kahrs**

624f9c32-0c30-4430-bd6f-8376a98b3686 - 2023-06-23 09:03:20 UTC +03:00  
BankID - 25b3d816-2f8a-48db-afef-ec2b71b791f1 - NO

**Tirill Sægrov**

8220f227-a767-4d6a-ba29-c35d7649f901 - 2023-06-23 12:36:13 UTC +03:00  
BankID - b2742ebc-4153-4d71-99f1-405aa6dbcdce - NO

authority to sign  
representative  
custodial

asemavaltuus  
nimenkirjoitusoikeus  
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
firmapretekning  
förvaltare

autoritet til å signere  
representant  
foresatte/verge

myndighed til at underskrive  
repræsentant  
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet  
<https://sign.visma.net/nb/document-check/5944a179-8708-405b-8aa4-47124a5d0377>

 **visma sign**  
www.vismasign.com



**KPMG AS**  
Sørkedalsveien 6  
P.O. Box 7000 Majorstuen  
N-0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Horten Hotelldrift AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Horten Hotelldrift AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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.

#### Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alla	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Slavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Pemneo document key: B88FO-8ZL2W-T041Z-4GMZK-K8HY-85LLG



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 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 intern 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, elektronisk signeringsdato 2023  
KPMG AS

Ole Christian Fongaard  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemseo document key: B88FO-8ZL2W-T041Z-4GMZK-KI8HY-8SLLG



# 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."

## Ole Christian Fongaard

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-274114

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-07-05 04:59:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B88F0-8ZLZW-T041-Z-4GMZK-KJ8HY-8SLLG

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/validator>