



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 466 917
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIIFT HALDEN AS
Forretningsadresse: Langbrygga 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 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, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	26 518 370	24 816 111
Annen driftsinntekt	4	429 827	393 173
Sum inntekter		26 948 197	25 209 283
Kostnader			
Varekostnad		2 274 622	2 289 043
Lønnskostnad	5, 6	8 768 057	7 969 092
Avskrivning	2, 3	412 479	350 802
Annen driftskostnad	5	15 926 878	15 054 131
Sum kostnader		27 382 036	25 663 068
Driftsresultat		-433 839	-453 785
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		755	8 106
Sum finansinntekter		755	8 106
Rentekostnad til foretak i samme konsern		39 926	47
Annen finanskostnad		705	7 030
Sum finanskostnader		40 631	7 077
Netto finans		-39 877	1 028
Ordinært resultat før skattekostnad		-473 716	-452 757
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-98 203	-93 177
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 513	-359 580
Årsresultat		-375 513	-359 580
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	-375 513	-359 580
Sum overføringer og disponeringer		-375 513	-359 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	80 515	77 944
Sum immaterielle eiendeler		80 515	77 944
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	1 468 336	661 191
Sum varige driftsmidler		1 468 336	661 191
Sum anleggsmidler		1 548 851	739 135
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 11	520 570	440 715
Fordringer			
Kundefordringer	9, 11	1 064 061	423 167
Andre fordringer	7, 10, 11	1 850 263	2 610 518
Sum fordringer		2 914 324	3 033 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	349 910	377 074
Sum omløpsmidler		3 784 804	3 851 473
SUM EIENDELER		5 333 655	4 590 608
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	566 978



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		666 978	666 978
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	-538 379	-501 923
Sum opptjent egenkapital		-538 379	-501 923
Sum egenkapital		128 599	165 055
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	2 490 809	2 137 193
Skyldige offentlige avgifter	10	581 234	438 986
Annen kortsiktig gjeld	7	2 133 011	1 849 373
Sum kortsiktig gjeld		5 205 054	4 425 553
Sum gjeld		5 205 054	4 425 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 333 653	4 590 608



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 829589

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 466 917
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT HALDEN AS
Forretningsadresse: Langbrygga 1
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor Morten Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 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, 10.08.2022



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	26 518 370	24 816 111
Annen driftsinntekt	4	429 827	393 173
Sum inntekter		26 948 197	25 209 283
Kostnader			
Varekostnad		2 274 622	2 289 043
Lønnskostnad	5, 6	8 768 057	7 969 092
Avskrivning	2, 3	412 479	350 802
Annen driftskostnad	5	15 926 878	15 054 131
Sum kostnader		27 382 036	25 663 068
Driftsresultat		-433 839	-453 785
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		755	8 106
Sum finansinntekter		755	8 106
Rentekostnad til foretak i samme konsern		39 926	47
Annen finanskostnad		705	7 030
Sum finanskostnader		40 631	7 077
Netto finans		-39 877	1 028
Ordinært resultat før skattekostnad		-473 716	-452 757
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-98 203	-93 177
Ordinært resultat etter skattekostnad		-375 513	-359 580
Årsresultat		-375 513	-359 580
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	-375 513	-359 580
Sum overføringer og disponeringer		-375 513	-359 580



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	12	80 515	77 944
Sum immaterielle eiendeler		80 515	77 944

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	1 468 336	661 191
Sum varige driftsmidler		1 468 336	661 191

Sum anleggsmidler		1 548 851	739 135
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	8, 11	520 570	440 715
------------------	-------	----------------	----------------

Fordringer

Kundefordringer	9, 11	1 064 061	423 167
Andre fordringer	7, 10, 11	1 850 263	2 610 518
Sum fordringer		2 914 324	3 033 684

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	349 910	377 074
--	----	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		3 784 804	3 851 473
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		5 333 655	4 590 608
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	566 978
Sum innskutt egenkapital		666 978	666 978

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	14	-538 379	-501 923
Sum opptjent egenkapital		-538 379	-501 923

Sum egenkapital		128 599	165 055
------------------------	--	----------------	----------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	2 490 809	2 137 193
Skyldige offentlige avgifter	10	581 234	438 986
Annen kortsiktig gjeld	7	2 133 011	1 849 373
Sum kortsiktig gjeld		5 205 054	4 425 553
Sum gjeld		5 205 054	4 425 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 333 653	4 590 608



Organisasjonsnr: 989 466 917
HOTELLDRIFT HALDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

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

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er aksjonær hos Thor Halvorsen Holding AS.

Note
5

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7338271.00	6769404.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1107443.00	938905.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	222941.00	162648.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99402.00	98134.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8768057.00	7969091.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	721770.00	10987.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>721770.00</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj. 10987.00</u>

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47380.00	121107.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67617.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	114997.00	121107.00

Annen bistand gjelder hovedsakelig bekreftelser i forbindelse med kompensasjonsordninger, og selskapet har mottatt kr. 25 594 til dekning av dette honoraret.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.30

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Årsrapport for 2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Hotell drift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	4	26 518 370	24 816 111
Annen driftsinntekt	4	429 827	393 173
Sum driftsinntekter		<u>26 948 197</u>	<u>25 209 283</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 274 622	2 289 043
Lønnskostnad	5, 6	8 768 057	7 969 092
Avskrivning	2, 3	412 479	350 802
Annen driftskostnad	5	15 926 878	15 054 131
Sum driftskostnader		<u>27 382 036</u>	<u>25 663 068</u>
Driftsresultat		<u>-433 839</u>	<u>-453 785</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		755	8 106
Rentekostnad til foretak i samme konsern		39 926	47
Annen finanskostnad		705	7 030
Netto finansposter		<u>-39 877</u>	<u>1 028</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-473 716</u>	<u>-452 757</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	<u>-98 203</u>	<u>-93 177</u>
Årsresultat		<u>-375 513</u>	<u>-359 580</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	14	<u>-375 513</u>	<u>-359 580</u>

Side 2



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	12	80 515	77 944
Sum immaterielle eiendeler		80 515	77 944
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 11	1 468 336	661 191
Sum varige driftsmidler		1 468 336	661 191
Sum anleggsmidler		1 548 851	739 135
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Varer	8, 11	520 570	440 715
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9, 11	1 064 061	423 167
Andre fordringer	7, 10, 11	1 850 263	2 610 518
Sum fordringer		2 914 324	3 033 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	349 910	377 074
Sum omløpsmidler		3 784 804	3 851 473
Sum eiendeler		5 333 655	4 590 608



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	14	566 978	566 978
Sum innskutt egenkapital		<u>666 978</u>	<u>666 978</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	14	<u>-538 379</u>	<u>-501 923</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-538 379</u>	<u>-501 923</u>
Sum egenkapital		<u>128 599</u>	<u>165 055</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	2 490 809	2 137 193
Skyldige offentlige avgifter	10	581 234	438 986
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>2 133 011</u>	<u>1 849 373</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 205 054</u>	<u>4 425 553</u>
Sum gjeld		<u>5 205 054</u>	<u>4 425 553</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 333 653</u>	<u>4 590 608</u>

Halden, 31. mai 2022

Thor Morten Halvorsen (sign.)
Styreleder

Erling Mardon Kristensen (sign.)
Styremedlem

Grethe Christina Hansen Dahl (sign.)
daglig leder



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

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 Hotelldrift Halden AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til selskapets kontor i Strandveien 50, Lysaker.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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.

Pensjoner

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført og årlig premie kostnadsføres løpende.

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.



Hotell drift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Immaterielle eiendeler

	Lisenser
Anskaffelseskost pr 01.01.2021	137 254
Anskaffelseskost 31.12.2021	137 254
Akk.avskrivninger 31.12.2021	-137 254
Balanseført verdi pr.31.12.2021	0

Avskrivningsplan 5 år
Lineær

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar	Kontormaskiner	Maskiner og utstyr	Profileringkostnader	Biler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 618 317	254 140	298 065	113 336	0	3 283 858
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 195 798	23 825	0	0	0	1 219 623
Anskaffelseskost 31.12.	3 814 115	277 965	298 065	113 336	0	4 503 481
Akk.avskrivning 31.12.	-2 364 899	-258 846	-298 065	-113 336	0	-3 035 146
Balanseført pr. 31.12.	1 449 216	19 119	0	0	0	1 468 335
Årets avskrivninger	399 934	12 545	0	0	0	412 479
Økonomisk levetid	5 -10 år	5 år	5 år	6 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Salgsinntekter

	2021	2020
<i>Inntekter</i>		
Mat og drikke	5 489 736	6 030 618
Losji og leieinntekter	18 614 522	15 267 668
Andre inntekter	495 034	631 470
Offentlig tilskudd-kompensasjon	2 348 906	3 279 527
Totale inntekter	26 948 198	25 209 283



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 338 271	6 769 404
Arbeidsgiveravgift	1 107 443	938 905
Pensjonskostnader	222 941	162 648
Andre ytelser	99 402	98 134
Sum	<u>8 768 057</u>	<u>7 969 091</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 16,3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	721 770		10 987

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021	2020
Revisjon	47 380	121 107
Andre tjenester	67 617	0

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Annen bistand gjelder hovedsakelig bekreftelser i forbindelse med kompensasjonsordninger, og selskapet har mottatt kr. 25 594 til dekning av dette honoraret.

Note 6 - Pensjoner

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

Selskapet er med i ordningen om avtalefestet pensjon. Ordningen omfatter 62 personer. Årets betalte premie til ordning er kostnadsført og inkludert i pensjonskostnader med kr. 82 349.



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Hotelldrift Park Halden AS (kundefordringer)	0	14 892
Konsernbidrag	434 689	391 266
Thor Halvorsen Holding AS-konsernkonto	469 564	64 283
Sum	<u>904 253</u>	<u>470 441</u>

Selskapet har i 2021 mottatt kr. 434 689 i konsernbidrag fra Marcus Thranes gate 30 AS.

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld	1 363 378	1 165 543

Note 8 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	520 570	440 715

Note 9 - Fordringer og gjeld

<i>Kundefordringer</i>	2021	2020
Kundefordringer	1 174 061	553 167
Avsetning tap på fordring	-110 000	-130 000
Sum	<u>1 064 061</u>	<u>423 167</u>

Note 10 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	274 004

Skyldig skattetrekk per 31.12. utgjør kr. 258 525.

Hotelldrift Halden AS er deltager i en konsernkontoordning i DNB administrert av morselskapet Thor Halvorsen Holding AS. Deltagerne i ordningen er overfor banken solidarisk ansvarlig for riktig oppfyllelse av samtlige forpliktelser som følger av, eller måtte oppstå i anledning av, ordningen. Banken har rett til å motregne i konti utenfor konsernkontoordningen som deltageren til enhver tid har i banken, og ethvert krav banken måtte ha mot deltageren og de øvrige partene i kontosystemet. Selskapets 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 Hotelldrift Halden AS til enhver tid har tilgang til inntående midler på konsernkonto.

Pr. 31.12.2021 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 469 564.



Hotelldrift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2021

Note 11 - Pant og garantier

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Varelager	520 570	440 715
Fordringer	1 064 061	423 167
Driftsløsøre	1 468 336	661 191
Sum	<u>3 052 967</u>	<u>1 525 073</u>

Varelager er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.
Driftstilbehør er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.
Fordringer er pantsatt oppad til kr 10 000 000 til fordel for DNB.

Note 12 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Endring utsatt skatt	<u>-98 203</u>	<u>-93 177</u>
Årets totale skattekostnad	<u>-98 203</u>	<u>-93 177</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-473 713	-452 753
Permanente forskjeller	27 337	29 223
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-38 537</u>	<u>32 264</u>
Alminnelig inntekt	-484 913	-391 266
Mottatt konsernbidrag	<u>434 689</u>	<u>391 266</u>
Årets skattegrunnlag	<u>-50 224</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-205 755	-224 292
Utestående fordringer	<u>-110 000</u>	<u>-130 000</u>
Sum	<u>-315 755</u>	<u>-354 292</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-484 913</u>	<u>-391 266</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-800 668</u>	<u>-745 558</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-176 147	-164 023
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	<u>95 632</u>	<u>86 079</u>
Utsatt skatt i balansen	<u>-80 515</u>	<u>-77 944</u>



Hotell drift Halden AS

Org.nr: 989 466 917

Noter til regnskapet for 2021

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

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

1) Styreleder Thor Morten Halvorsen er aksjonær hos Thor Halvorsen Holding AS.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	566 978	-501 923	165 055
Årsresultat	0	0	-375 510	-375 510
Mottatt konsernbidrag	0	339 057	0	339 057
Andre endringer-overført til annen EK	0	-339 057	339 057	0
Egenkapital 31.12.	100 000	566 978	-538 376	128 602



Til generalforsamlingen i Hotelldrift Halden AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Hotelldrift Halden AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 375.513. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 31. mai 2022

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Sven Flattum
Statsautorisert revisor