



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor M Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	3	27 024 608	21 614 233
Annen driftsinntekt		422 186	-79 296
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 446 793</b>	<b>21 534 937</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 209 943	3 902 322
Lønnskostnad	4	8 760 441	9 203 608
Avskrivning	2	1 737 904	1 803 383
Annen driftskostnad	4	9 270 344	7 210 948
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 978 631</b>	<b>22 120 262</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 468 162</b>	<b>-585 326</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		8	9 563
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8</b>	<b>9 563</b>
Rentekostnad til føretak i same konsern		344 970	439 925
Annen finanskostnad		736 695	898 926
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 081 665</b>	<b>1 338 851</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 081 658</b>	<b>-1 329 289</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 386 505</b>	<b>-1 914 614</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	530 277	-313 002
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	11	1 366 514	
Overføringer annen egenkapital	11	489 714	-1 601 612
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	11	<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
Utsett skattefordel	9		-101 489
<b>Sum immaterielle egedelar</b>			<b>-101 489</b>
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	23 288 013	23 831 965
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 8	11 709 361	12 755 207
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>34 997 373</b>	<b>36 587 171</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>34 997 373</b>	<b>36 485 682</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>1 680 081</b>	<b>679 355</b>
<b>Krav</b>			
Kundefordringer		34 376	255 156
Andre fordringer	5	406 419	3 203 760
<b>Sum krav</b>		<b>440 795</b>	<b>3 458 917</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>	7	<b>125 073</b>	<b>44 419</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>2 245 948</b>	<b>4 182 691</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>37 243 322</b>	<b>40 668 373</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskoten eigenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Opptent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	2 007 891	1 518 177
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>2 007 891</b>	<b>1 518 177</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 007 891</b>	<b>2 518 177</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	9	246 339	
<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>246 339</b>	
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	22 068 940	22 461 384
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>22 068 940</b>	<b>22 461 384</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 315 279</b>	<b>22 461 384</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	574 616	261 280
Skyldige offentlige avgifter	7	129 254	258 704
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 216 282	15 168 828
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 920 153</b>	<b>15 688 812</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>34 235 431</b>	<b>38 150 196</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 243 322</b>	<b>40 668 373</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 729222

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thor M Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 22.09.2021



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	3	27 024 608	21 614 233
Annen driftsinntekt		422 186	-79 296
<b>Sum inntekter</b>		<b>27 446 793</b>	<b>21 534 937</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 209 943	3 902 322
Lønnskostnad	4	8 760 441	9 203 608
Avskrivning	2	1 737 904	1 803 383
Annen driftskostnad	4	9 270 344	7 210 948
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 978 631</b>	<b>22 120 262</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 468 162</b>	<b>-585 326</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		8	9 563
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8</b>	<b>9 563</b>
Rentekostnad til foretak i same konsern		344 970	439 925
Annen finanskostnad		736 695	898 926
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 081 665</b>	<b>1 338 851</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 081 658</b>	<b>-1 329 289</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	530 277	-313 002
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	11	1 366 514	
Overføringer annen egenkapital	11	489 714	-1 601 612
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	<b>11</b>	<b>1 856 228</b>	<b>-1 601 612</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIGEDELAR

#### Anleggsmiddel

##### Immaterielle egedelar

Utsett skattefordel 9 -101 489  
Sum immaterielle egedelar -101 489

#### Varige driftsmiddel

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 2, 8 23 288 013 23 831 965  
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 2, 8 11 709 361 12 755 207  
Sum varige driftsmiddel 34 997 373 36 587 171

Sum anleggsmiddel 34 997 373 36 485 682

#### Omløpsmiddel

##### Varer

Sum varer 6 1 680 081 679 355

##### Krav

Kundefordringer 34 376 255 156  
Andre fordringer 5 406 419 3 203 760  
Sum krav 440 795 3 458 917

#### Bankinnskot, kontantar og liknande

Sum bankinnskot, kontantar og liknande 7 125 073 44 419

Sum omløpsmiddel 2 245 948 4 182 691

SUM EIGEDELAR 37 243 322 40 668 373

### BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

#### Eigenkapital

##### Innskoten eigenkapital

Aksjekapital 10, 11 1 000 000 1 000 000  
Sum innskoten eigenkapital 1 000 000 1 000 000

##### Opptent eigenkapital

Annen egenkapital 11 2 007 891 1 518 177  
Sum opptent eigenkapital 2 007 891 1 518 177

Sum eigenkapital 3 007 891 2 518 177

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	9	246 339	
<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>246 339</b>	
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	8	22 068 940	22 461 384
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>22 068 940</b>	<b>22 461 384</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>22 315 279</b>	<b>22 461 384</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	574 616	261 280
Skyldige offentlige			
avgifter	7	129 254	258 704
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 216 282	15 168 828
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 920 153</b>	<b>15 688 812</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>34 235 431</b>	<b>38 150 196</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 243 322</b>	<b>40 668 373</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

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

**Note**  
10

**Tal på aksjar og aksjeeigarar**

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

**Note**  
4

**Lønn og ytingar**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7897385.00	8193738.00
<u>Arbeidsqivaravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	825761.00	903345.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61780.00	42252.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-24486.00	64273.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8760440.00	9203608.00

**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	934600.00	38000.00	105564.00
<u>Ytingar andre leiande pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	934600.00	38000.00	105564.00



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>
	64310.00	110211.00
<u>Sum godtgjersle til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64310.00	110211.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgende tal på årsverk:  
18.40

## Note

### Lån og sikkerheitsstilling til leiande personar

Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei



AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

## Årsrapport for 2020

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 0N7GW-1W0054-OZHA7-U15AY-266UC-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	3	27 024 608	21 614 233
Annen driftsinntekt		422 186	-79 296
Sum driftsinntekter		<u>27 446 793</u>	<u>21 534 937</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		4 209 943	3 902 322
Lønnskostnad	4	8 760 441	9 203 608
Avskrivning	2	1 737 904	1 803 383
Annen driftskostnad	4	9 270 344	7 210 948
Sum driftskostnader		<u>23 978 631</u>	<u>22 120 262</u>
Driftsresultat		<u>3 468 162</u>	<u>-585 326</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		8	9 563
Rentekostnad til foretak i samme konsern		344 970	439 925
Annen finanskostnad		736 695	898 926
Netto finansposter		<u>-1 081 658</u>	<u>-1 329 289</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 386 505</u>	<u>-1 914 614</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>530 277</u>	<u>-313 002</u>
Årsresultat		<u>1 856 228</u>	<u>-1 601 612</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	11	1 366 514	0
Overføringer annen egenkapital	11	489 714	-1 601 612
Sum disponert	11	<u>1 856 228</u>	<u>-1 601 612</u>

Fenneo Dokumentnøkkel: 0N7GW-W0054-QZHA7-UT5AY-26B-IO-CMKCH



### AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

#### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	9	0	-101 489
Sum immaterielle eiendeler		0	-101 489
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 8	23 288 013	23 831 965
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 8	11 709 361	12 755 207
Sum varige driftsmidler		34 997 373	36 587 171
Sum anleggsmidler		34 997 373	36 485 682
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	6	1 680 081	679 355
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		34 376	255 156
Andre fordringer	5	406 419	3 203 760
Sum fordringer		440 795	3 458 917
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	125 073	44 419
Sum omløpsmidler		2 245 948	4 182 691
Sum eiendeler		37 243 322	40 668 373

Pennao Dokumentnøkkel: ON7GW-W00S4-OZHA7-UYSAY-26B/O-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	11	2 007 891	1 518 177
Sum opptjent egenkapital		2 007 891	1 518 177
Sum egenkapital		3 007 891	2 518 177
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	9	246 339	0
Sum avsetning for forpliktelser		246 339	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	22 068 940	22 461 384
Sum annen langsiktig gjeld		22 068 940	22 461 384
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	574 616	261 280
Skyldige offentlige avgifter	7	129 254	258 704
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	11 216 282	15 168 828
Sum kortsiktig gjeld		11 920 153	15 688 812
Sum gjeld		34 235 431	38 150 196
Sum egenkapital og gjeld		37 243 322	40 668 373

31. desember 2020  
Dalen, 23. juni 2021

Thor Morten Halvorsen  
Styreleder

Erling Mardon Kristensen  
Styremedlem

Thor Filip Halvorsen  
daglig leder

Fennec Dokumentnøkkel: DN7G1W-W0054-OZHA7-UY5AY-26BJO-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

#### *Konsolidering*

Selskapet er datterselskap av Thor Halvorsen Holding AS. Det utarbeides konsernregnskap i Thor Halvorsen Holding AS hvor AS Hotel Dalen inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til selskapets kontor i Strandveien 50, Lysaker.

#### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

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

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

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

#### *Fordringer*

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

#### *Varebeholdninger*

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives planmessig.

#### *Skatter*

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

---



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og inventar	Bygninger	Tekn.Inst	Bolig og tomt	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 134 194	27 197 609	17 899 936	7 097 895	169 908	59 499 542
Tilgang kjøpte driftsmidler	148 106	0	0	0	0	148 106
Anskaffelseskost 31.12.	7 282 300	27 197 609	17 899 936	7 097 895	169 908	59 647 648
Akk.avskrivning 31.12.	-4 341 899	-11 007 491	-9 300 885	0	0	-24 650 275
Balansført pr. 31.12.	2 940 401	16 190 118	8 599 051	7 097 895	169 908	34 997 373
Årets avskrivninger	735 100	543 952	458 853	0	0	1 737 905
Økonomisk levetid / sats	20%	50 år	25 år			
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	Lineær	Avskrives ikke	Avskrives ikke	

#### Note 3 - Salgsinntekter

	2020	2019
Salg av varer	13 067 344	11 054 259
Salg av værelser/lokaler	13 793 817	10 483 248
Annet	57 020	76 726
Offentlige tilskudd - kompensasjonsordning	106 426	0
	<u>27 024 607</u>	<u>21 614 233</u>

Selskapet har mottatt kr 36 178 i tilskudd for april 2020 og kr 70 248 i tilskudd for mai 2020 fra kompensasjonsordning 1. Dette er ført som inntekt.

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 897 385	8 193 738
Arbeidsgiveravgift	825 761	903 345
Pensjonskostnader	61 780	42 252
Andre ytelser	-24 486	85 262
Sykepenges og tilskudd	0	-20 989
Sum	<u>8 760 440</u>	<u>9 203 608</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 18,4 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	934 600	38 000	105 564

Pennco Dokumentnøkkel: 0N7G1W-1W005+OZHA7-U15AY-26810-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2020

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

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	64 310	110 211
Sum	<u>64 310</u>	<u>110 211</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

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

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Hotelldrift Halden AS (konsernbidrag)	0	1 357 311
Son Spa AS (konsernbidrag)	0	195 477
Norwegian Hospitality Group AS (konsernbidrag)	0	1 321 041
Sum	<u>0</u>	<u>2 873 829</u>
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Thor Halvorsen Holding AS - konsernkonto	8 095 041	8 855 449
Son Hotelleiendom AS (konsernbidrag)	1 751 941	
Thor Halvorsen Holding AS	0	5 889 502
Riviera Hotelldrift AS (lev.gjeld)	68 750	68 750
NHG Respons AS (lev.gjeld)	112 125	0
Sum	<u>10 027 857</u>	<u>14 813 701</u>

### Note 6 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	1 680 081	679 355

### Note 7 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	110 975

Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjør kr. 99 152.

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 forpliktelse 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

Pennao Dokumentnøkkel: ON7GW-W0054-OZHA7-UYSY-268B-D-CMICKH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2020

måtte ha mot deltageren og de øvrige partene i kontosystemet. Selskapets skattetrekkkonto 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. 31.12.2020 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 8 095 041.

#### Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantesikret gjeld</i>	2020	2019
Innovasjon Norge	22 068 940	22 461 384

Det er registrert pant i eiendommene med kr. 29 300 000, samt kr. 21 000 000 i driftstilbehør. Begge til fordel for Innovasjon Norge. Dette sikrer gjeld til Innovasjon Norge vedrørende AS Dalen Hotell og Telemarkskanalen Skipsselskap AS med hhv. kr. 22 068 940 og kr. 2 179 072.

<i>Verdi av pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Eiendommer	29 856 215	31 446 013

#### Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	385 427	0
Endring utsatt skatt	144 850	-313 002
Årets totale skattekostnad	<u>530 277</u>	<u>-313 002</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	2 386 504	-1 914 611
Permanente forskjeller	23 846	491 876
Endring i midlertidige forskjeller	-656 409	-846 827
Alminnelig inntekt	<u>1 753 941</u>	<u>-2 269 562</u>
Skatt på alminnelig inntekt	385 867	-499 304
Anvendt fremførbart underskudd	-2 000	-604 267
Mottatt konsernbidrag	0	2 873 829
Ytet konsernbidrag	-1 751 941	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	<u>1 119 723</u>	<u>463 314</u>
Sum	<u>1 119 723</u>	<u>463 314</u>

Pennac Dokumentnøkkel: 0N7GW-W0054-OZHA7-UY5AY-26BJO-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2020

Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-2 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	1 119 723	461 314
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	246 339	-530 753
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	0	632 682
Utsatt skatt i balansen	246 339	101 929

Penneo Dokumentnøkkel: 0N7GW-W0054-OZHA7-UJ5AY-266/O-CMKCH



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

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

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

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

#### Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 000 000	6 746 886	-5 228 709	2 518 177
Årsresultat	0	0	1 856 228	1 856 228
Mottatt konsernbidrag	0	0	-1 366 514	-1 366 514
Egenkapital 31.12.	1 000 000	6 746 886	-4 738 995	3 007 891

#### Note 12 - Hendelser etter balansedagen-fortsatt drift

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

På tidspunkt for avleggelse av regnskapet er det usikkerhet knyttet til de økonomiske konsekvenser som følge av Korona pandemien i 2021. Det er ikke mulig å tallfeste hvilken betydning dette vil få for selskapets drift og finansielle situasjon i fremtidige perioder, men i 2020 har dette hatt en positiv effekt på selskapets drift som følge av innenlands reiseaktivitet. Utviklingen fremover vil være avhengig av varigheten av myndighetenes smitteverntiltak og hvordan bedrifter og privatpersoner vil tilpasse seg denne situasjonen. Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendig. Konsernet som selskapet er en del av har fått en kredittfasilitet hos sin bankforbindelse som sikrer likviditetssituasjonen ut året.

Pennso Dokumentnøkkel: DN7GW-W0054-OZHA7-UYSAY-26BJO-CMIKCH



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"<sup>TM</sup> - 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."

### Erling Mardon Kristensen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-3093745

IP: 185.171.xxx.xxx

2021-07-05 17:34:06Z



### Thor Filip B Halvorsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2679945

IP: 193.215.xxx.xxx

2021-07-06 10:31:52Z



### Thor Morten Halvorsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1722979

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-07-08 05:37:49Z



Penneo Dokumentnøkkel: 0N7GW-W00S4-OZHA7-UYSAY-268J0-CMKCH

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>



Til generalforsamlingen i AS Hotel Dalen

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert AS Hotel Dalens årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.856.228. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon

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

E-mail: [post@flattum.no](mailto:post@flattum.no)  
Web: [www.flattum.no](http://www.flattum.no)  
Telefon: +47 22 98 21 20  
Medlemskap: Den norske Revisorforening  
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





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>

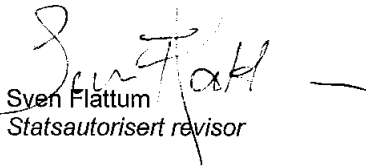
#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 23. juni 2021

**Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS**

  
Sven Flattum  
Statsautorisert revisor