



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 737 561  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TELEMARSKANALEN SKIPSELSESKAP AS  
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 Morten Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

### 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>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 080 442	10 681 359
Annen driftsinntekt		300 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 380 442</b>	<b>10 681 359</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 120 242	2 185 346
Lønnskostnad	2	5 177 063	4 061 287
Avskrivning	3	878 589	630 153
Annen driftskostnad	2	5 146 803	3 644 139
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 322 697</b>	<b>10 520 925</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 057 745</b>	<b>160 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2	-2 383
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>-2 383</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	340 408	136 952
Annen finanskostnad		62 534	82 322
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>402 942</b>	<b>219 274</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-402 939</b>	<b>-221 657</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>654 806</b>	<b>-61 223</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	145 786	-12 188
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	9		-2 128 899
Overføringer annen egenkapital	9	509 020	2 079 864
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	118 194	214 182
Skip, rigger, fly og lignende	3, 6	17 969 246	18 629 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	2 783	11 111
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>18 090 222</b>	<b>18 854 471</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>380 000</b>	<b>380 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 470 222</b>	<b>19 234 471</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>136 519</b>	<b>104 318</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		317 429	
Andre fordringer	4	62 918	2 757 729
<b>Sum fordringer</b>		<b>380 347</b>	<b>2 757 729</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>47 078</b>	<b>33 115</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>563 944</b>	<b>2 895 162</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 034 167</b>	<b>22 129 633</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	5 535 320	5 026 300
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 535 320</b>	<b>5 026 300</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 635 320</b>	<b>5 126 300</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	1 687 383	1 541 597
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 687 383</b>	<b>1 541 597</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 179 072	2 241 129
Øvrig langsiktig gjeld	4		2 803 602
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 179 072</b>	<b>5 044 731</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 866 455</b>	<b>6 586 328</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		117 857	83 100
Skyldige offentlige avgifter	5	41 759	11 505
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	9 372 776	10 322 400
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 532 391</b>	<b>10 417 006</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 398 847</b>	<b>17 003 333</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 034 167</b>	<b>22 129 633</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 729186

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 737 561  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TELEMARSKANALEN SKIPSELSKAP AS  
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 Morten Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

#### 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: 991 737 561  
TELEMARKSKANALEN SKIPSSKAP AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 080 442	10 681 359
Annen driftsinntekt		300 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 380 442</b>	<b>10 681 359</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 120 242	2 185 346
Lønnskostnad	2	5 177 063	4 061 287
Avskrivning	3	878 589	630 153
Annen driftskostnad	2	5 146 803	3 644 139
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 322 697</b>	<b>10 520 925</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 057 745</b>	<b>160 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2	-2 383
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>-2 383</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	340 408	136 952
Annen finanskostnad		62 534	82 322
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>402 942</b>	<b>219 274</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-402 939</b>	<b>-221 657</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	145 786	-12 188
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	9		-2 128 899
Overføringer annen egenkapital	9	509 020	2 079 864
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>509 020</b>	<b>-49 035</b>



Organisasjonsnr: 991 737 561  
TELEMARKSKANALEN SKIPSSKAP AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	118 194	214 182
Skip, rigger, fly og lignende	3, 6	17 969 246	18 629 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	2 783	11 111
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>18 090 222</b>	<b>18 854 471</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>380 000</b>	<b>380 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 470 222</b>	<b>19 234 471</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>136 519</b>	<b>104 318</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		317 429	
Andre fordringer	4	62 918	2 757 729
<b>Sum fordringer</b>		<b>380 347</b>	<b>2 757 729</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>47 078</b>	<b>33 115</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>563 944</b>	<b>2 895 162</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 034 167</b>	<b>22 129 633</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	5 535 320	5 026 300
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 535 320</b>	<b>5 026 300</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 635 320</b>	<b>5 126 300</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	1 687 383	1 541 597
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>1 687 383</b>	<b>1 541 597</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 179 072	2 241 129
Øvrig langsiktig gjeld	4		2 803 602
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 179 072</b>	<b>5 044 731</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 866 455</b>	<b>6 586 328</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		117 857	83 100
Skyldige offentlige avgifter	5	41 759	11 505
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	9 372 776	10 322 400
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 532 391</b>	<b>10 417 006</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 398 847</b>	<b>17 003 333</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 034 167</b>	<b>22 129 633</b>



Organisasjonsnr: 991 737 561  
TELEMARKSKANALEN SKIPSSKAP AS

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

**Note**  
8

**Antall aksjer og aksjeeiere**

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

**Note**  
2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4673678.00	3620448.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	461162.00	391552.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17008.00	9146.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25216.00	40141.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5177064.00	4061287.00

**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	934600.00	38000.00	105564.00
<u>Sum ytelse andre led.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

### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62750.00	94699.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62750.00	94699.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
10.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Telemarkskanalen Skipsselskap AS  
Org.nr: 991 737 561

---

## Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: V6VFO-ZFQ83-1K5V5-FLK2C-4YHAB-NFQ7G



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		15 080 442	10 681 359
Annen driftsinntekt		300 000	0
Sum driftsinntekter		<u>15 380 442</u>	<u>10 681 359</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		3 120 242	2 185 346
Lønnskostnad	2	5 177 063	4 061 287
Avskrivning	3	878 589	630 153
Annen driftskostnad	2	5 146 803	3 644 139
Sum driftskostnader		<u>14 322 697</u>	<u>10 520 925</u>
Driftsresultat		<u>1 057 745</u>	<u>160 434</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2	-2 383
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	340 408	136 952
Annen finanskostnad		62 534	82 322
Netto finansposter		<u>-402 939</u>	<u>-221 657</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>654 806</u>	<u>-61 223</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>145 786</u>	<u>-12 188</u>
Årsresultat		<u>509 020</u>	<u>-49 035</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	9	0	-2 128 899
Overføringer annen egenkapital	9	<u>509 020</u>	<u>2 079 864</u>
Sum disponert		<u>509 020</u>	<u>-49 035</u>

Penneo Dokumentnøkkel: VBVFQ-ZFQ83-1K5V5-FLK2C-4YHAB-NFQTC



### Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

#### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	3	118 194	214 182
Skip, rigger, fly og lignende	3, 6	17 969 246	18 629 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	2 783	11 111
Sum varige driftsmidler		<u>18 090 222</u>	<u>18 854 471</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap		350 000	350 000
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>380 000</u>	<u>380 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 470 222</u>	<u>19 234 471</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		<u>136 519</u>	<u>104 318</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		317 429	0
Andre fordringer	4	<u>62 918</u>	<u>2 757 729</u>
Sum fordringer		<u>380 347</u>	<u>2 757 729</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>47 078</u>	<u>33 115</u>
Sum omløpsmidler		<u>563 944</u>	<u>2 895 162</u>
Sum eiendeler		<u>19 034 167</u>	<u>22 129 633</u>

Penneo Dokumentnøkkel: VB1FQ-ZFQ83-1K5VS-FLK2C-4YHAB-NFQ7G



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	5 535 320	5 026 300
Sum opptjent egenkapital		5 535 320	5 026 300
Sum egenkapital		5 635 320	5 126 300
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	1 687 383	1 541 597
Sum avsetning for forpliktelser		1 687 383	1 541 597
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 179 072	2 241 129
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	2 803 602
Sum annen langsiktig gjeld		2 179 072	5 044 731
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		117 857	83 100
Skyldige offentlige avgifter	5	41 759	11 505
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	9 372 776	10 322 400
Sum kortsiktig gjeld		9 532 391	10 417 006
Sum gjeld		13 398 847	17 003 333
Sum egenkapital og gjeld		19 034 167	22 129 633

31. desember 2020  
Dalen, 22. juni 2021

Thor Morten Halvorsen  
Styreleder

Erling Mardon Kristensen  
Styremedlem

Thor Filip Halvorsen  
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: VBVFQ-ZFQ83-1K5Y5-FLK2C-4YHAB-NFQ7G



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

---

### 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 Telemarkskanalen Skipsselskap 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.

#### *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 nyttegjort.



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	4 673 678	3 620 448
Arbeidsgiveravgift	461 162	391 552
Pensjonskostnader	17 008	9 146
Andre ytelser	25 216	40 141
Sum	<u>5 177 064</u>	<u>4 061 287</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

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

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

#### Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	62 750	94 699
Sum	<u>62 750</u>	<u>94 699</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar	Båt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 341 114	22 892 663	24 233 777
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	114 340	114 340
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 341 114</u>	<u>23 007 003</u>	<u>24 348 117</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-1 220 138</u>	<u>-5 037 757</u>	<u>-6 257 895</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>120 976</u>	<u>17 969 246</u>	<u>18 090 222</u>
Årets avskrivninger	104 316	774 273	878 589
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	

Fenneo Dokumentnøkkel: VB\FO-Z\FQ83-1\KSYS-FLK2C-4\YHAB-NFQTG



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Norwegian Hospitality Group AS (konsernbidrag)	0	2 729 358
Son Spa AS (kundefordring)	106 000	0
Norwegian Hospitality Group AS (kundefordring)	212 000	0
Sum	<u>318 000</u>	<u>2 729 358</u>

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Thor Halvorsen Holding AS (morselskapet)	0	2 803 602
Thor Halvorsen Holding AS-konsernkontoordningen	9 273 413	10 234 804
Sum	<u>9 273 413</u>	<u>13 038 406</u>

Renter på konsernkontoordningen utgjør kr 340 407 i 2020.

#### Note 5 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	29 328

Skyldig skattetrekk utgjør pr. 31.12 utgjør kr. 26.250.

Telemarkskanalen Skipsselskap 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 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 Telemarkskanalen Skipsselskap AS til enhver tid har tilgang til innestående midler på konsernkonto.

Pr. 31.12.2020 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 9.273.413.

Penneo Dokumentnøkkel: VBVFQ-ZFQ83-1K5VS-FLK2C-4YHAB-NFQ7G



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 6 - Pant og garantier

Det er tatt pant i båten MS Henrik Ibsen med totalt kr. 21.170.000 til fordel for Innovasjon Norge, hvorav kr. 16.000.000 gjelder sikkerhet for gjeld hos søsterselskapet AS Hotel Dalen.

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Innovasjon Norge	2 179 072	2 241 129

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
MS Henrik Ibsen	8 224 959	8 656 959

#### Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	145 786	-12 188
Årets totale skattekostnad	145 786	-12 188

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	654 804	-61 222
Permanente forskjeller	7 860	5 824
Endring i midlertidige forskjeller	-818 401	-1 332 717
Alminnelig inntekt	-155 737	-1 388 115
Anvendt fremførbart underskudd	0	-1 341 242
Mottatt konsernbidrag	0	2 729 358
Årets skattegrunnlag	-155 737	1

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	7 838 358	7 019 957
Sum	7 838 358	7 019 957
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-168 437	-12 700
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	7 669 921	7 007 257

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	1 687 383	941 138
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	0	600 459
Utsatt skatt i balansen	1 687 383	1 541 597

Penneo Dokumentnøkkel: VBYFQ-ZFQ83-1K5V5-FLK2C-4YHAB-NFQTC



## Telemarkskanalen Skipsselskap AS

Org.nr: 991 737 561

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Thor Halvorsen Holding AS	1 000	100 %	100 %

#### Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	6 126 636	-1 100 336	5 126 300
Årsresultat	0	0	509 020	509 020
Egenkapital 31.12.	100 000	6 126 636	-591 316	5 635 320

#### Note 10 - Fortsatt drift

Ved regnskapsavleggelse er Covid-19 pandemien fortsatt pågående. Det er derfor usikkert hvilke restriksjoner som vil pålegges selskapet i fremtiden, og hvilken virkning dette vil ha på selskapets drift og økonomiske situasjon.

I 2020 opplevde selskapet imidlertid en betydelig økning i omsetningen, blant annet grunnet Covid-19 relaterte restriksjoner vedrørende utlandsreiser.

Penneo Dokumentnøkkel: VBVFQ-ZFQ83-1K5VS-FLK2C-4YHAB-NFQ7G



## 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."

### Erling Mardon Kristensen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3093745

IP: 185.171.xxx.xxx

2021-07-05 22:16:45Z



### Thor Morten Halvorsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1722979

IP: 88.91.xxx.xxx

2021-07-06 09:00:30Z



### Thor Filip B Halvorsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-2679945

IP: 193.215.xxx.xxx

2021-07-06 10:34:17Z



Penneo Dokumentnøkkel: VBVFQ-ZFQ83-TK5V5-FLKCC-4YHAB-NFQ7G

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 Telemarkskanalen Skipsselskap AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Telemarkskanalen Skipsselskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 509.020. 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 resultat 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.

#### 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>

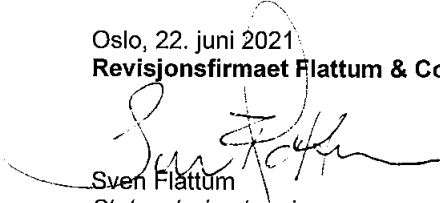
#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### *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 bokførings-skikk i Norge.

Oslo, 22. juni 2021

**Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS**

  
Sven Flattum  
Statsautorisert revisor