



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	25.05.2023

### 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, 25.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	26 249 505	31 918 815
Annen driftsinntekt		-159 291	424 077
<b>Sum inntekter</b>		<b>26 090 214</b>	<b>32 342 892</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 341 967	4 787 794
Lønnskostnad	3	11 992 956	10 693 806
Avskrivning	4	1 633 026	1 533 805
Annen driftskostnad	3	10 736 033	11 670 996
<b>Sum kostnader</b>		<b>28 703 982</b>	<b>28 686 401</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 613 768</b>	<b>3 656 491</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		16 931	1 784
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16 931</b>	<b>1 784</b>
Rentekostnad til foretak i same konsern		467 456	182 769
Annen finanskostnad		669 932	645 966
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 137 388</b>	<b>828 735</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 120 457</b>	<b>-826 951</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 734 224</b>	<b>2 829 541</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-792 014	637 833
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	6		1 764 129
Overføringer annen egenkapital	6	-2 942 210	427 579
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	6	<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	23 437 325	22 744 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	11 036 643	10 803 051
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>34 473 968</b>	<b>33 547 113</b>
<b>Finansielle anleggsmiddel</b>			
Investeringar i dotterselskap	8	600 000	
<b>Sum finansielle anleggsmiddel</b>		<b>600 000</b>	
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>35 073 968</b>	<b>33 547 113</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>2 382 200</b>	<b>2 273 739</b>
<b>Krav</b>			
Andre fordringer		5 284 314	727 460
<b>Sum krav</b>		<b>5 284 314</b>	<b>727 460</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>	10	<b>126 343</b>	<b>138 799</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>7 792 857</b>	<b>3 139 998</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>42 866 825</b>	<b>36 687 111</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 11	1 000 000	1 000 000



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum innskoten egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	2 757 618	2 435 469
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>2 757 618</b>	<b>2 435 469</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 757 618</b>	<b>3 435 469</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	5	515 300	386 597
<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>515 300</b>	<b>386 597</b>
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	7	18 600 533	20 401 134
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>18 600 533</b>	<b>20 401 134</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>19 115 833</b>	<b>20 787 731</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	12	1 460 481	684 714
Skyldige offentlige avgifter	10	170 331	119 581
Annen kortsiktig gjeld	10, 12	18 362 562	11 659 617
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 993 374</b>	<b>12 463 912</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 109 208</b>	<b>33 251 642</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>42 866 825</b>	<b>36 687 111</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 683436

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: 25.05.2023

#### 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, 15.08.2023



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	26 249 505	31 918 815
Annen driftsinntekt		-159 291	424 077
<b>Sum inntekter</b>		<b>26 090 214</b>	<b>32 342 892</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 341 967	4 787 794
Lønnskostnad	3	11 992 956	10 693 806
Avskrivning	4	1 633 026	1 533 805
Annen driftskostnad	3	10 736 033	11 670 996
<b>Sum kostnader</b>		<b>28 703 982</b>	<b>28 686 401</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 613 768</b>	<b>3 656 491</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		16 931	1 784
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16 931</b>	<b>1 784</b>
Rentekostnad til foretak i same konsern		467 456	182 769
Annen finanskostnad		669 932	645 966
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 137 388</b>	<b>828 735</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 120 457</b>	<b>-826 951</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 734 224</b>	<b>2 829 541</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-792 014	637 833
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Konsernbidrag	6		1 764 129
Overføringer annen egenkapital	6	-2 942 210	427 579
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>	<b>6</b>	<b>-2 942 210</b>	<b>2 191 708</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	23 437 325	22 744 062
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 7	11 036 643	10 803 051
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>34 473 968</b>	<b>33 547 113</b>
<b>Finansielle anleggsmiddel</b>			
Investeringar i dotterselskap	8	600 000	
<b>Sum finansielle anleggsmiddel</b>		<b>600 000</b>	
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>35 073 968</b>	<b>33 547 113</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer	9	2 382 200	2 273 739
<b>Krav</b>			
Andre fordringer		5 284 314	727 460
<b>Sum krav</b>		<b>5 284 314</b>	<b>727 460</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
Sum bankinnskot, kontantar og liknande	10	126 343	138 799
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>7 792 857</b>	<b>3 139 998</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>42 866 825</b>	<b>36 687 111</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 11	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskoten eigenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptent eigenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	2 757 618	2 435 469
<b>Sum opptent eigenkapital</b>		<b>2 757 618</b>	<b>2 435 469</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 757 618</b>	<b>3 435 469</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsett skatt	5	515 300	386 597
<b>Sum avsetjinger for plikter</b>		<b>515 300</b>	<b>386 597</b>
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	7	18 600 533	20 401 134
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>18 600 533</b>	<b>20 401 134</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>19 115 833</b>	<b>20 787 731</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	12	1 460 481	684 714
Skyldige offentlige			
avgifter	10	170 331	119 581
Annen kortsiktig gjeld	10, 12	18 362 562	11 659 617
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>19 993 374</b>	<b>12 463 912</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 109 208</b>	<b>33 251 642</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>42 866 825</b>	<b>36 687 111</b>



Organisasjonsnr: 957 569 323  
AS HOTEL DALEN

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

**Note**  
11

**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**  
3

**Lønn og ytingar**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10430994.00	9217925.00
<u>Arbeidsqivaravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1177316.00	1074802.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	218393.00	270794.00
<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	166253.00	130285.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11992956.00	10693806.00

**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	669500.00	127970.00	
<u>Ytingar andre leiande pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	669500.00	127970.00	



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>
	94050.00	
<u>Sum godtgjersle til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94050.00	

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgende tal på årsverk:  
23.50

## Note

8

### Konsern, tilknytt selskap og dotterselskap

#### Tilknytt selskap/dotterselskap

<u>Namn og adresse</u>	<u>Eigarpart</u>	<u>Stemmegpart</u>	<u>Eigenkapital</u>	<u>Resultat</u>
MMD Eiendom AS	100.00%	100.00%	123766.00	-113852.00

Verksemda er med i konsolideringa til morselskapets konsernrekneskap: Ja

<u>Namn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Thor Halvorsen Holding AS	Bærum

Dotterselskap er ikkje tatt med i konsolideringa: Ja

Grunn til at dotterselskap ikkje er tatt med i konsolideringa  
Er medtatt i morselskapets konsolidering.

## Note

### Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

Betalbar skatt i balansen





## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### 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 2022

#### Note 2 - Salgsinntekter

	2022	2021
Salg av varer	12 193 238	15 064 498
Salg av værelser/lokaler	13 706 596	16 626 950
Annet	49 672	34 483
Offentlige tilskudd	300 000	192 641
	<u>26 249 506</u>	<u>31 918 572</u>

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	10 430 994	9 217 925
Arbeidsgiveravgift	1 177 316	1 074 802
Pensjonskostnader	218 393	270 794
Andre ytelser	166 253	130 285
Sum	<u>11 992 956</u>	<u>10 693 806</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 23,5 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	669 500	127 970

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:

	2022
Revisjon	94 050
Sum	<u>94 050</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Maskiner og inventar	Bygninger	Tekn.inst	Bolig og tomt	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 365 845	27 197 609	17 899 936	7 097 895	169 908	59 731 193
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 248 817	991 158	274 903	0	45 000	2 559 878
Nedskrivning	-5 906	0	0	0	0	-5 906
Anskaffelseskost 31.12.	8 608 756	28 188 767	18 174 839	7 097 895	214 908	62 285 165
Akk.avskrivning 31.12.	-5 615 942	-12 095 390	-10 099 868	0	0	-27 811 200
Balansført pr. 31.12.	2 992 814	16 093 377	8 074 971	7 097 895	214 908	34 473 965
Årets avskrivninger	683 656	572 798	376 572	0	0	1 633 026
Økonomisk levetid / sats	20%	50 år	25 år			
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	Lineær	Avskrives ikke	Avskrives ikke	



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	0	497 575
Endring utsatt skatt	-792 014	140 258
Årets totale skattekostnad	-792 014	637 833

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-3 734 227	2 829 540
Permanente forskjeller	134 163	44 668
Endring i midlertidige forskjeller	-585 012	-612 504
Alminnelig inntekt	-4 185 076	2 261 704
Mottatt konsernbidrag	4 185 076	0
Ytet konsernbidrag	0	-2 261 704
Årets skattegrunnlag	0	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	2 342 273	1 757 261
Sum	2 342 273	1 757 261
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-4 185 076	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 842 803	1 757 261

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-405 417	-530 753
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	920 717	0
Utsatt skatt i balansen	515 300	-530 753

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 000 000	0	2 435 469	3 435 469
Årsresultat	0	0	-2 942 213	-2 942 213
Mottatt konsernbidrag	0	0	3 264 359	3 264 359
Egenkapital 31.12.	1 000 000	0	2 757 615	3 757 615



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantesikret gjeld</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Innovasjon Norge	18 600 533	20 401 134

Det er registrert pant i eiendommene med totalt kr. 70.800.000, samt kr. 21.000.000 i driftstilbehøret. Begge til fordel for Innovasjon Norge. Dette sikrer gjeld til Innovasjon Norge vedrørende AS Hotel Dalen og Telemarkskanalen Skipsselskap AS med hhv. kr. 18.600.000 og kr. 1.800.000.

<i>Verdi av pantsikret gjeld</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Eiendommer og driftstilbehør	28 559 905	27 672 144

#### Note 8 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskapet

Navn på morselskap	Forretningskontor
Thor Halvorsen Holding AS	Bærum

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen  
Er medtatt i morselskapets konsolidering.

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2022	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
MMD Eiendom AS	31.12.2022	Oslo	100 %	100 %	-113 852	123 766	600 000

#### Note 9 - Varer

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Innkjøpte varer for videresalg	2 382 200	2 273 739

#### Note 10 - Bankinnskudd

	<b>2022</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	114 843

Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjør kr. 104.540.

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 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.



**AS Hotel Dalen**

Org.nr: 957 569 323

---

**Noter til regnskapet for 2022**

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. 31.12.2022 utgjør selskapets netto gjeld på konsernkonto kr. 16.406.096.



## AS Hotel Dalen

Org.nr: 957 569 323

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
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 12 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

*Fordringer*

	2022	2021
--	------	------

Eiendom Farris Bad AS - konsernbidrag

	4 185 076	0
--	-----------	---

*Gjeld*

	2022	2021
--	------	------

Thor Halvorsen Holding AS - konsernkonto

	16 406 096	7 361 312
--	------------	-----------

Avgitt konsernbidrag

	0	2 261 704
--	---	-----------

Norwegian Hospitality Group AS (lev.gjeld)

	82 168	101 548
--	--------	---------

NHG Respons AS (lev.gjeld)

	0	125 925
--	---	---------

Strømstad Spa & Resort (lev.gjeld)

	8 170	82 541
--	-------	--------

Sum

	<u>16 496 434</u>	<u>9 933 030</u>
--	-------------------	------------------



Til generalforsamlingen i AS Hotel Dalen

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert AS Hotel Dalens årsregnskap som viser et underskudd på kr 2.942.210. Årsregnskapet 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 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](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:






*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, 25. mai 2023

**Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS**

  
Sven Flattum  
Statsautorisert revisor