



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 734 963
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLONDIKE INVEST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15E
6150 ØRSTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Øystein Leiv Habostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2023

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, 26.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 211 016	1 482 131
Sum inntekter		1 211 016	1 482 131
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	231 266	236 218
Sum kostnader		231 266	236 218
Driftsresultat		979 750	1 245 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 053	1 652
Sum finansinntekter		26 053	1 652
Annen rentekostnad		26 012	9 118
Sum finanskostnader		26 012	9 118
Netto finans		41	-7 465
Ordinært resultat før skattekostnad		979 790	1 238 447
Skattekostnad	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		979 790	1 238 447
Årsresultat		979 790	1 238 447
Årsresultat etter minoritetsinteresser		979 790	1 238 447
Totalresultat		979 790	1 238 447
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		979 790	1 238 447
Sum overføringer og disponeringer	4	979 790	1 238 447



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	600 000	600 000
Sum varige driftsmidler		600 000	600 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	506 809	506 809
Sum finansielle anleggsmidler		506 809	506 809
Sum anleggsmidler		1 106 809	1 106 809
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	8 483 511	8 299 959
Andeler i deltakerliggende selskaper	7	82 126	82 126
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7		8
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		8 565 637	8 382 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		2 174 140	1 347 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 174 140	1 347 576
Sum omløpsmidler		10 739 777	9 729 670
SUM EIENDELER		11 846 586	10 836 479

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs	4	5 032 931	5 032 931
Sum innskutt egenkapital		5 132 931	5 132 931
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 092 790	4 113 000
Sum opptjent egenkapital		5 092 790	4 113 000
Sum egenkapital		10 225 721	9 245 931
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 609	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		1 612 255	1 590 548
Sum kortsiktig gjeld		1 620 865	1 590 548
Sum gjeld		1 620 865	1 590 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 846 586	10 836 479



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 586743

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 734 963
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLONDIKE INVEST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15E
6150 ØRSTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Øystein Leiv Habostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2023

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.07.2023



Organisasjonsnr: 997 734 963
KLONDIKE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 211 016	1 482 131
Sum inntekter		1 211 016	1 482 131
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	231 266	236 218
Sum kostnader		231 266	236 218
Driftsresultat		979 750	1 245 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 053	1 652
Sum finansinntekter		26 053	1 652
Annen rentekostnad		26 012	9 118
Sum finanskostnader		26 012	9 118
Netto finans		41	-7 465
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	979 790	1 238 447
Ordinært resultat etter skattekostnad		979 790	1 238 447
Årsresultat		979 790	1 238 447
Årsresultat etter minoritetsinteresser		979 790	1 238 447
Totalresultat		979 790	1 238 447
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		979 790	1 238 447
Sum overføringer og disponeringer	4	979 790	1 238 447



Organisasjonsnr: 997 734 963
KLONDIKE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	600 000	600 000
Sum varige driftsmidler		600 000	600 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	506 809	506 809
Sum finansielle anleggsmidler		506 809	506 809
Sum anleggsmidler		1 106 809	1 106 809
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	8 483 511	8 299 959
Andeler i deltakerligende selskaper	7	82 126	82 126
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7		8
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		8 565 637	8 382 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		2 174 140	1 347 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 174 140	1 347 576
Sum omløpsmidler		10 739 777	9 729 670
SUM EIENDELER		11 846 586	10 836 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs	4	5 032 931	5 032 931



Sum innskutt egenkapital		5 132 931	5 132 931
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 092 790	4 113 000
Sum opptjent egenkapital		5 092 790	4 113 000
Sum egenkapital		10 225 721	9 245 931
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 609	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		1 612 255	1 590 548
Sum kortsiktig gjeld		1 620 865	1 590 548
Sum gjeld		1 620 865	1 590 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 846 586	10 836 479



Organisasjonsnr: 997 734 963
KLONDIKE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



hovden & vatne statsautoriserte revisorar as

Medlemmer i Den norske Revisorforening
Autorisert rekneskapsførarselskap
Org.nr. 987 832 916 MVA
E-post: firmapost@h-v.no
www.h-v.no

Til generalforsamlinga i
Klondike Invest AS

Melding frå uavhengig revisor

Side 1 av 2

Konklusjon

Vi har revidert Klondike Invest AS sin årsrekneskap som viser eit overskot på kr 979.790. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2022 og resultatrekneskap for rekneskapsåret avslutta per denne datoen og notar til årsrekneskapen, og eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining

- oppfyller årsrekneskapen gjeldande lovkrav, og
- gjev årsrekneskapen eit rettvísande bilete av selskapet si finansielle stilling per 31. desember 2022, og av resultatet for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med dei internasjonale revisjonsstandardane International Standards on Auditing (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er skildra under overskrifta Revisors oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen. Vi er uavhengige av selskapet slik det er krav om i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (medrekna dei internasjonale sjølvstendestandardene) utferda av the International Ethics Standard Boards for Accountants (IESBA-reglane), og har oppfylt dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar (leiinga) er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at han gjev eit rettvísande bilete i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg. Leiinga er også ansvarleg for slik intern kontroll som ein finn naudsynt for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Ved utarbeidinga av årsrekneskapen må leiinga ta standpunkt til selskapet si evne til å halde fram med drifta og opplyse om tilhøve av betydning for dette. Føresetnaden om at drifta kan halde fram, skal leggjast til grunn for årsrekneskapen så lenge det ikkje er sannsynleg at verksemda vil bli avvikla.

ØRSTA:	EID:	STRYN :
Ivar Aasengt. 10, Postb. 203, 6151 Ørsta Tlf.: 70 04 59 00	Øyane 11, Postb. 315, 6772 Nordfjordeid Tlf.: 57 88 64 16	Tonningsgt. 42, 6783 Stryn Tlf.: 48 44 07 30



Revisor sine oppgaver og plikter ved revisjonen av årsrekneskapen

Vårt mål er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld konklusjonen vår. Tryggande sikkerheit er ein høg grad av sikkerheit, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom han, åleine eller samla, innanfor rimelege grenser kan forventast å påverke økonomiske avgjerse som brukarane tar basert på årsrekneskapen.

For vidare skildring av revisor sine oppgaver og plikter vert det vist til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Ørsta, 04.07.2023

Hovden & Vatne statsautoriserte revisor AS

Geir A. Vatne

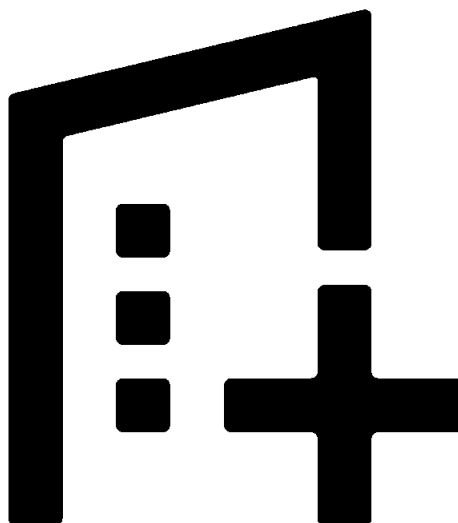
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2022

Klondike Invest AS

org. nr. 997 734 963



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Klondike Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 211 016	1 482 131
SUM DRIFTSINNEKT		1 211 016	1 482 131
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(231 266)	(236 218)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(231 266)	(236 218)
DRIFTSRESULTAT		979 750	1 245 913
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		26 053	1 652
Annen rentekostnad		(26 012)	(9 118)
SUM FINANSPOSTER		41	(7 465)
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		979 790	1 238 447
Skattekostnad	3	0	0
ÅRSRESULTAT		979 790	1 238 447
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		979 790	1 238 447
SUM DISPONERT (DEKKET)	4	979 790	1 238 447



Klondike Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	600 000	600 000
Sum varige driftsmidler		600 000	600 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	506 809	506 809
Sum finansielle anleggsmidler		506 809	506 809
SUM ANLEGGSMIDLER		1 106 809	1 106 809
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	8 483 511	8 299 959
Andeler i deltakerliggende selskaper	7	82 126	82 126
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7	0	8
Sum finansielle omløpsmidler		8 565 637	8 382 094
Bankinnskudd		2 174 140	1 347 576
SUM OMLØPSMIDLER		10 739 777	9 729 670
SUM EIENDELER		11 846 586	10 836 479



Klondike Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs	4	5 032 931	5 032 931
Sum innskutt egenkapital		5 132 931	5 132 931
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 092 790	4 113 000
Sum opptjent egenkapital		5 092 790	4 113 000
SUM EGENKAPITAL		10 225 721	9 245 931
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 609	0
Annen kortsiktig gjeld		1 612 255	1 590 548
Sum kortsiktig gjeld		1 620 865	1 590 548
SUM GJELD		1 620 865	1 590 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 846 586	10 836 479

Ørsta, 30.06.2023

Øystein Leiv Habostad
Styrets leder



Klondike Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

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

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Klondike Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2022	2021
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	888 001	748 652
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	323 015	733 478
Sum	1 211 016	1 482 131

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.



Klondike Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
SKATTEKOSTNAD ORDINÆRT RESULTAT	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	979 790	1 238 447
Permanente forskjeller	-1 179 730	-1 449 771
SKATTEPLIKTIG INNTEKT	-199 939	-211 324

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
SUM BETALBAR SKATT I BALANSEN	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Andeler	-1 100 346	-1 144 679	-44 333
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 284 380	-1 084 441	199 939
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 384 726	2 229 120	-155 607
UTSATT SKATTEFORDEL (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 4 EGENKAPITAL

EGENKAPITAL	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	100 000	5 032 931	4 113 000	9 245 931
Årets resultat	0	0	979 790	979 790
PR. 31.12.2022	100 000	5 032 931	5 092 790	10 225 721



Klondike Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 5 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	600 000	600 000
= ANSKAFFELSESKOST 31.12.22	600 000	600 000
= BOKFØRT VERDI 31.12.22	600 000	600 000

Anleggsmidlene består av 2 ikke avskrivbare tomter.



Klondike Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 6 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Helsehuset Ørsta AS	Ørsta	29,0%	506 810	506 810
Sum			506 810	506 810

NOTE 7 INVESTERING I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2022	Virkelig verdi 31.12.2022	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	8 483 511	8 483 511	13 466 765	1 678 621
Andeler i deltakerlignede selskaper	82 126	82 126	1 272 621	852 861
Sum	8 565 637	8 565 637	14 739 386	2 531 482

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.