



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 282 031
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KUMLOKK HOLDING AS
Forretningsadresse: Nattmålsvegen 35
9107 KVALØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Formue Accounting AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 04.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	2 228 351	1 628 583
Sum inntekter		2 228 351	1 628 583
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-2 040
Annen driftskostnad		582 140	533 936
Sum kostnader		582 140	531 896
Driftsresultat		1 646 211	1 096 686
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 904	2 186
Sum finansinntekter		1 904	2 186
Annen rentekostnad		4 040	7 232
Sum finanskostnader		4 040	7 232
Netto finans		-2 136	-5 046
Ordinært resultat før skattekostnad		1 644 075	1 091 640
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 644 075	1 091 640
Ekstraordinær kostnad, virkning av prinsippendring			-2 346 075
Årsresultat		1 644 075	-1 254 435
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 644 075	-1 254 435
Totalresultat		1 644 075	-1 254 435
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	1 500 000
Overført fra/til annen egenkapital		-1 355 925	-2 754 435
Sum overføringer og disponeringer	6	1 644 075	-1 254 435



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	824 655	824 655
Sum varige driftsmidler		824 655	824 655
Sum anleggsmidler		824 655	824 655
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	12 881 567	12 360 632
Andeler i deltakerligende selskaper	5	263 011	352 862
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	3 604 581	3 648 497
Sum investeringer		16 749 160	16 361 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		227 712	327 325
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		227 712	327 325
Sum omløpsmidler		16 976 871	16 689 316
SUM EIENDELER		17 801 526	17 513 971
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	823 258	823 258
Overkurs	6	799 208	799 208
Sum innskutt egenkapital		1 622 466	1 622 466



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 176 957	14 532 882
Sum opptjent egenkapital		13 176 957	14 532 882
Sum egenkapital		14 799 423	16 155 348
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 506	3 506
Utbytte		2 900 000	
Annen kortsiktig gjeld		96 597	1 355 117
Sum kortsiktig gjeld		3 002 103	1 358 623
Sum gjeld		3 002 103	1 358 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 801 526	17 513 971



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 673185

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 282 031
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KUMLOKK HOLDING AS
Forretningsadresse: Nattnålsvegen 35
9107 KVALØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Formue Accounting AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 20.07.2022



Organisasjonsnr: 996 282 031
KUMLOKK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	2 228 351	1 628 583
Sum inntekter		2 228 351	1 628 583
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-2 040
Annen driftskostnad		582 140	533 936
Sum kostnader		582 140	531 896
Driftsresultat		1 646 211	1 096 686
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 904	2 186
Sum finansinntekter		1 904	2 186
Annen rentekostnad		4 040	7 232
Sum finanskostnader		4 040	7 232
Netto finans		-2 136	-5 046
Ordinært resultat før skattekostnad		1 644 075	1 091 640
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 644 075	1 091 640
Ekstraordinær kostnad, virkning av prinsippendring			-2 346 075
Årsresultat		1 644 075	-1 254 435
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 644 075	-1 254 435
Totalresultat		1 644 075	-1 254 435
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	1 500 000
Overført fra/til annen egenkapital		-1 355 925	-2 754 435
Sum overføringer og disponeringer	6	1 644 075	-1 254 435



Organisasjonsnr: 996 282 031
KUMLOKK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	824 655	824 655
Sum varige driftsmidler		824 655	824 655

Sum anleggsmidler		824 655	824 655
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	5	12 881 567	12 360 632
Andeler i deltakerligende selskaper	5	263 011	352 862
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	3 604 581	3 648 497
Sum investeringer		16 749 160	16 361 992

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		227 712	327 325
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		227 712	327 325

Sum omløpsmidler		16 976 871	16 689 316
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		17 801 526	17 513 971
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	823 258	823 258
Overkurs	6	799 208	799 208
Sum innskutt egenkapital		1 622 466	1 622 466

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	13 176 957	14 532 882
Sum opptjent egenkapital		13 176 957	14 532 882

Sum egenkapital		14 799 423	16 155 348
------------------------	--	-------------------	-------------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 506	3 506
Utbytte	2 900 000	
Annen kortsiktig gjeld	96 597	1 355 117
Sum kortsiktig gjeld	3 002 103	1 358 623
Sum gjeld	3 002 103	1 358 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 801 526	17 513 971



Organisasjonsnr: 996 282 031
KUMLOKK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ERGA REVISJON as

REGISTRERT

ER
1998

Tlf: +47 51 51 03 70

Jens Zetlitzgt. 47

Postboks 672

N-4003 Stavanger

Org.nr.980 024 679 mva

Statsautorisert revisor

medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Kumlokk Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kumlokk Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 644 075. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

REGISTRERT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til Kumlokk Holding AS 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>.

Stavanger, 28. juni 2022
Erga Revisjon as

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor



SIGNICAT

Årsregnskap 2021
Årsregnskap 2021

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Gjertsen, Åshild Hestness	BANKID_MOBILE	2022-07-05 12:00
GJERTSEN, ØYSTEIN DAAE	BANKID_MOBILE	2022-07-04 09:54

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

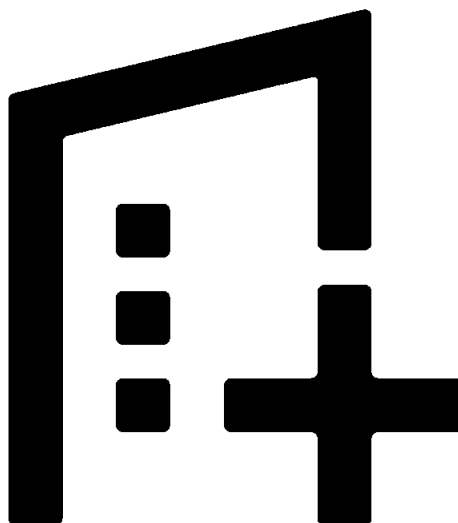
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2021

Kumlukk Holding AS

org. nr. 996 282 031



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Kumlukk Holding AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	2 228 351	1 628 583
SUM DRIFTSINNEKTEK		2 228 351	1 628 583
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	0	2 040
Annen driftskostnad		(582 140)	(533 936)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(582 140)	(531 896)
DRIFTSRESULTAT		1 646 211	1 096 686
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		1 904	2 186
Annen rentekostnad		(4 040)	(7 232)
SUM FINANSPOSTER		(2 136)	(5 046)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 644 075	1 091 640
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Ekstraordinær kostnad, virkning av prinsippendring		0	2 346 075
ÅRSRESULTAT		1 644 075	(1 254 435)
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Tilleggsutbytte		3 000 000	1 500 000
Overført fra/til annen egenkapital		(1 355 925)	(2 754 435)
SUM DISPONERT (DEKKET)	6	1 644 075	(1 254 435)



Kumlokk Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	824 655	824 655
Sum varige driftsmidler		<u>824 655</u>	<u>824 655</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>824 655</u>	<u>824 655</u>
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	12 881 567	12 360 632
Andeler i deltakerligende selskaper	5	263 011	352 862
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	3 604 581	3 648 497
Sum finansielle omløpsmidler		<u>16 749 160</u>	<u>16 361 992</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		227 712	327 325
SUM OMLØPSMIDLER		<u>16 976 871</u>	<u>16 689 316</u>
SUM EIENDELER		<u>17 801 526</u>	<u>17 513 971</u>



Kumlokk Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	823 258	823 258
Overkurs	6	799 208	799 208
Sum innskutt egenkapital		1 622 466	1 622 466
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 176 957	14 532 882
Sum opptjent egenkapital		13 176 957	14 532 882
SUM EGENKAPITAL		14 799 423	16 155 348
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 506	3 506
Utbytte		2 900 000	0
Annen kortsiktig gjeld		96 597	1 355 117
Sum kortsiktig gjeld		3 002 103	1 358 623
SUM GJELD		3 002 103	1 358 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 801 526	17 513 971

Kvaløya, 28.06.2022

Øystein Daae Gjertsen
styreleder

Åshild Hestness Gjertsen
daglig leder



Kumlukk Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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.

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 verdis prinsipp 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.



Kumlokk Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	689 972	576 330
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	535 987	414 031
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	1 002 392	638 221
Sum	2 228 351	1 628 583

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Arbeidsgiveravgift	0	-2 040
Sum	0	-2 040

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk. Ingen ledende personer har mottatt ytelser fra selskapet i 2021.



Kumlukk Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 644 075	1 091 640
Ekstraordinære poster	0	-2 346 075
Permanente forskjeller	-1 852 556	1 140 750
Skattepliktig inntekt	-208 481	-113 685
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

	2021	2020	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	390 665	340 394	-50 271
Andeler	-1 508 204	-1 706 891	-198 687
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 073 456	-1 864 975	208 481
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 190 996	3 231 473	40 477
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	824 655	824 655
= Anskaffelseskost 31.12.21	824 655	824 655
= Bokført verdi 31.12.21	824 655	824 655



Kumlukk Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	9 730 045	12 881 567	15 525 147	939 349
Andeler i deltakerlignede selskaper	697 016	263 011	963 432	2 253 109
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3 213 916	3 604 581	3 604 582	0
Andre finansielle instrumenter	0	0	0	0
Sum	13 640 978	16 749 160	20 093 161	3 192 458

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

NOTE 6 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	823 258	799 208	14 532 882	16 155 348
Årets resultat	0	0	1 644 075	1 644 075
Tilleggsutbytte			-3 000 000	-3 000 000
31.12.2021	823 258	799 208	13 176 957	14 799 423