



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 472 030
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLER BIL AS
Forretningsadresse: Bregneveien 4
2007 KJELLER

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: Iris Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 22.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-250 725	4 065 061
Annen driftsinntekt		13 224 064	12 020 025
Sum inntekter		12 973 339	16 085 086
Kostnader			
Varekostnad		1 107 587	1 579 895
Lønnskostnad	2	6 565 057	502 849
Avskrivning	3	1 514 151	1 427 850
Annen driftskostnad	2	5 894 563	7 101 664
Sum kostnader		15 081 358	10 612 258
Driftsresultat		-2 108 019	5 472 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		28 659	27 608
Annen finansinntekt		2 753 889	244 554
Sum finansinntekter		2 782 548	272 162
Annen finanskostnad		1 805 622	2 312 041
Sum finanskostnader		1 805 622	2 312 041
Netto finans		976 926	-2 039 879
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 131 093	3 432 949
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-283 953	850 435
Ordinært resultat etter skattekostnad		-847 140	2 582 514
Årsresultat		-847 140	2 582 514
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	4 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-3 347 140	-1 917 486
Sum overføringer og disponeringer		-847 140	2 582 514



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	81 063 180	52 093 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 6	1 305 418	1 521 627
Sum varige driftsmidler		82 368 598	53 615 517
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			1 155 616
Andre fordringer	2, 7	13 579 321	14 993 445
Sum finansielle anleggsmidler		13 579 321	16 149 061
Sum anleggsmidler		95 947 919	69 764 578
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		216 650	839 550
Andre fordringer		422 856	167 450
Sum fordringer		639 506	1 007 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	573 806	18 954 557
Sum omløpsmidler		1 213 312	19 961 557
SUM EIENDELER		97 161 231	89 726 135

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	5, 9	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-625 018	2 722 122
Sum opptjent egenkapital		-625 018	2 722 122
Sum egenkapital		4 374 982	7 722 122
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 071 474	1 355 427
Sum avsetninger for forpliktelser		1 071 474	1 355 427
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	77 219 815	74 942 583
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 045 062	1 425 307
Sum annen langsiktig gjeld		78 264 877	76 367 890
Sum langsiktig gjeld		79 336 351	77 723 317
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 918 912	
Leverandørgjeld		1 012 936	1 826 367
Betalbar skatt	4		1 234 428
Skyldige offentlige avgifter	8	1 507 979	690 059
Annen kortsiktig gjeld	2	3 010 071	529 842
Sum kortsiktig gjeld		13 449 898	4 280 696
Sum gjeld		92 786 249	82 004 013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 161 231	89 726 135



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 852626

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 472 030
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLER BIL AS
Forretningsadresse: Bregneveien 4
2007 KJELLER

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: Iris Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 13.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 472 030
KJELLER BIL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-250 725	4 065 061
Annen driftsinntekt		13 224 064	12 020 025
Sum inntekter		12 973 339	16 085 086
Kostnader			
Varekostnad		1 107 587	1 579 895
Lønnskostnad	2	6 565 057	502 849
Avskrivning	3	1 514 151	1 427 850
Annen driftskostnad	2	5 894 563	7 101 664
Sum kostnader		15 081 358	10 612 258
Driftsresultat		-2 108 019	5 472 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		28 659	27 608
Annen finansinntekt		2 753 889	244 554
Sum finansinntekter		2 782 548	272 162
Annen finanskostnad		1 805 622	2 312 041
Sum finanskostnader		1 805 622	2 312 041
Netto finans		976 926	-2 039 879
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-283 953	850 435
Ordinært resultat etter skattekostnad		-847 140	2 582 514
Årsresultat		-847 140	2 582 514
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	4 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-3 347 140	-1 917 486
Sum overføringer og disponeringer		-847 140	2 582 514



Organisasjonsnr: 919 472 030
KJELLER BIL AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	81 063 180	52 093 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 6	1 305 418	1 521 627
Sum varige driftsmidler		82 368 598	53 615 517

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler			1 155 616
Andre fordringer	2, 7	13 579 321	14 993 445
Sum finansielle anleggsmidler		13 579 321	16 149 061

Sum anleggsmidler		95 947 919	69 764 578
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		216 650	839 550
Andre fordringer		422 856	167 450
Sum fordringer		639 506	1 007 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	573 806	18 954 557
---	---	---------	------------

Sum omløpsmidler		1 213 312	19 961 557
-------------------------	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER		97 161 231	89 726 135
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 9	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	-625 018	2 722 122
Sum opptjent egenkapital		-625 018	2 722 122



Sum egenkapital		4 374 982	7 722 122
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 071 474	1 355 427
Sum avsetninger for forpliktelser		1 071 474	1 355 427
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6, 7	77 219 815	74 942 583
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 045 062	1 425 307
Sum annen langsiktig gjeld		78 264 877	76 367 890
Sum langsiktig gjeld		79 336 351	77 723 317
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	7 918 912	
Leverandørgjeld		1 012 936	1 826 367
Betalbar skatt	4		1 234 428
Skyldige offentlige avgifter	8	1 507 979	690 059
Annen kortsiktig gjeld	2	3 010 071	529 842
Sum kortsiktig gjeld		13 449 898	4 280 696
Sum gjeld		92 786 249	82 004 013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 161 231	89 726 135



Organisasjonsnr: 919 472 030
KJELLER BIL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	5000.00	1000.00	5000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Johnny Nielsen	5000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	5000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Foretaksregistret 958 246 595 MVA

Til generalforsamlingen i Kjeller Bil AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Kjeller Bil AS' (Selskapets) årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 det resultatet for det avsluttende 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

Andre forhold

Vi gjør oppmerksom på note 2 og 7 i regnskapet, som angir at selskapet har avgitt et lån på kr 13 579 322 til aksjonærens enkeltperson foretak. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7, da selskapet ikke har tilstrekkelig fri egenkapital, til tross for at det er stilt betryggende sikkerhet for netto mellomværende. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet

Ansvar til ledelsen og de som har overordnet ansvar for styring og kontroll for regnskapet

Ledelsen 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskap

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.

Besøksadr. Storåsveien 5A, 1169 Oslo. Epost post@nordstrandrevisjon.no



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 30. juni 2022

Nordstrand Revisjon AS

Eva Sun

statsautorisert revisor



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Årsrapport for 2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		-250 725	4 065 061
Annen driftsinntekt		13 224 064	12 020 025
Sum driftsinntekter		12 973 339	16 085 086
Driftskostnader			
Varekostnad		1 107 587	1 579 895
Lønnskostnad	2	6 565 057	502 849
Avskrivning	3	1 514 151	1 427 850
Annen driftskostnad	2	5 894 563	7 101 664
Sum driftskostnader		15 081 358	10 612 258
Driftsresultat		-2 108 019	5 472 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		28 659	27 608
Annen finansinntekt		2 753 889	244 554
Annen finanskostnad		1 805 622	2 312 041
Netto finansposter		976 926	-2 039 879
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 131 093	3 432 949
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-283 953	850 435
Årsresultat		-847 140	2 582 514
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	4 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-3 347 140	-1 917 486
Sum disponert		-847 140	2 582 514



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	81 063 180	52 093 890
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 6	1 305 418	1 521 627
Sum varige driftsmidler		<u>82 368 598</u>	<u>53 615 517</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		0	1 155 616
Andre fordringer	2, 7	13 579 321	14 993 445
Sum finansielle anleggsmidler		<u>13 579 321</u>	<u>16 149 061</u>
Sum anleggsmidler		<u>95 947 919</u>	<u>69 764 578</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		216 650	839 550
Andre fordringer		422 856	167 450
Sum fordringer		<u>639 506</u>	<u>1 007 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	573 806	18 954 557
Sum omløpsmidler		<u>1 213 312</u>	<u>19 961 557</u>
Sum eiendeler		<u>97 161 231</u>	<u>89 726 135</u>



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 9	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	-625 018	2 722 122
Sum opptjent egenkapital		-625 018	2 722 122
Sum egenkapital		4 374 982	7 722 122
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	1 071 474	1 355 427
Sum avsetning for forpliktelser		1 071 474	1 355 427
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	77 219 815	74 942 583
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 045 062	1 425 307
Sum annen langsiktig gjeld		78 264 877	76 367 890
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 918 912	0
Leverandørgjeld		1 012 936	1 826 367
Betalbar skatt	4	0	1 234 428
Skyldige offentlige avgifter	8	1 507 979	690 059
Annen kortsiktig gjeld	2	3 010 071	529 842
Sum kortsiktig gjeld		13 449 898	4 280 696
Sum gjeld		92 786 249	82 004 013
Sum egenkapital og gjeld		97 161 231	89 726 135

31. desember 2021
Kjeller, 30. juni 2022

Iris Irmelin Nielsen (s)
styreleder

Johnny Nielsen (s)
styremedlem, daglig leder

Side 4



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter/leieinntekter

Inntekter fra salg av varer og tjenester resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

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.

Kundefordringer og andre fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Noter til regnskapet for 2021

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 742 358	423 746
Arbeidsgiveravgift	810 911	58 753
Pensjonskostnader	3 000 000	0
Andre ytelser	11 788	20 350
Sum	6 565 057	502 849

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til styret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

	Medlemmer av styret	Andre medlemmer
Lån	11 326 051	

Lånet er gitt til enkeltpersonforetaket til styremedlemmet på kr 13 579 322, mens aksjonær har yttet lån til selskapet på kr 2 253 271. Lånet er sikret ved tinglyst pant i deres fasteiendom tilsammen kr 10 000 000. Aksjonær har betalt kr 246 729 i form av rente på lånet.

Videre er det besluttet ekstraordær utbytte pr. 30.04.22 som er benyttet til å dekke bokført mellomværende.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021
Revisjon	68 378

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Prosjekt i arbeid	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	69 741 289	99 578	2 170 645	72 011 512
Tilgang kjøpte driftsmidler	29 817 233	450 000	0	30 267 233
Anskaffelseskost 31.12.2021	99 558 522	549 578	2 170 645	102 278 745
Akk.avskrivning 31.12.2021	-19 044 919	0	-865 227	-19 910 146
Balanseført pr. 31.12.2021	80 513 603	549 578	1 305 418	82 368 599
Årets avskrivninger	1 297 941	0	216 209	1 514 150
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5 - 50 år Lineær	Avskrives ikke	5 år Lineær	

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	0	1 234 427
Endring utsatt skatt	-284 026	-383 992
Årets totale skattekostnad	-284 026	850 435
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 131 093	3 432 949
Permanente forskjeller	-132 136	432 664
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	860	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-28 659	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 157 870	1 745 422
Alminnelig inntekt	-5 448 898	5 611 035
Andre inntekter	332	0
Årets skattegrunnlag	-5 448 566	5 611 035
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 234 428
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	5 408 851	-121 584
Utestående fordringer	-740 000	-779 948
Gevinst- og tapskonto	5 650 050	7 062 563
Sum	10 318 901	6 161 031
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-5 448 566	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	4 870 335	6 161 031
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	1 071 474	1 355 427

Side 7



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	5 000 000	2 722 122	7 722 122
Årsresultat	0	-847 140	-847 140
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-2 500 000	-2 500 000
Egenkapital 31.12.2021	5 000 000	-625 018	4 374 982

Selskapet har i 1. kvartal 2022 solgt en av tomtene sine, som har gitt et regnskapsmessig overskudd som overstiger årets bokført underskudd. Ledelsen anser derfor fortsatt drift er tilstedet.

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Pantelån	76 385 721	73 961 691
Billån	834 094	980 892
Kassekreditt	7 918 912	0
Sum pantsikret gjeld	85 138 727	74 942 583
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Bygningsmassen	80 513 602	51 994 312
Kjøretøy	895 544	1 031 576
Sum	81 409 146	53 025 888

Selskapet har en kassekreditramme på kr 8 000 000. Benyttet kredit pr. 31.12. utgjør kr 7 918 912.

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2021	2020
Mellomværende til nærstående	2 253 271	0

Note 8 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	56 908

Bokført skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr 1 232 677, som stammer fra lønnskjøringen pr. 31.12. som ble overført i 2022.



Kjeller Bil AS

Org.nr: 919 472 030

Noter til regnskapet for 2021

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 000	1 000	5 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Johnny Nielsen , styremedlem	5 000	100 %	100 %