



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 659 096
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLØKKEN FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 8
2355 GAUPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 19.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 110 000 | 110 000 |
| Sum inntekter | | 110 000 | 110 000 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 58 000 | 58 000 |
| Annen driftskostnad | | 16 065 | 19 601 |
| Sum kostnader | | 74 065 | 77 601 |
| Driftsresultat | | 35 935 | 32 399 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 1 500 000 | |
| Annen renteinntekt | | 29 445 | 14 123 |
| Annen finansinntekt | | 2 200 | 1 800 |
| Sum finansinntekter | | 1 531 645 | 15 923 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 40 227 | 23 054 |
| Sum finanskostnader | | 40 227 | 23 054 |
| Netto finans | | 1 491 418 | -7 131 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 527 353 | 25 268 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 289 485 | 5 174 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 237 868 | 20 094 |
| Årsresultat | | 1 237 868 | 20 094 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 237 868 | 20 094 |
| Totalresultat | | 1 237 868 | 20 094 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 737 868 | 20 094 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 237 868 | 20 094 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 972 000 | 1 030 000 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip, rigger, og lignende | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.l | 2 | | |
| Sum varige driftsmidler | | 972 000 | 1 030 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 1 | 164 031 | 164 031 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 460 676 | 920 683 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 524 604 | 529 477 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 149 311 | 1 614 191 |
| Sum anleggsmidler | | 3 121 311 | 2 644 191 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 275 000 | 122 380 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 500 000 | |
| Sum fordringer | | 1 775 000 | 122 380 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 188 465 | 186 587 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 188 465 | 186 587 |
| Sum omløpsmidler | | 1 963 465 | 308 967 |
| SUM EIENDELER | | 5 084 776 | 2 953 158 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 200 000 | 200 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 4 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 827 618 | 2 089 751 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 827 618 | 2 089 751 |
| Sum egenkapital | | 3 027 618 | 2 289 751 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | 1 469 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 1 469 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 1 469 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 799 | 799 |
| Betalbar skatt | 3 | 290 954 | 8 041 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 10 976 | 10 077 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 | 1 754 429 | 643 022 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 057 158 | 661 939 |
| Sum gjeld | | 2 057 158 | 663 407 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 084 776 | 2 953 158 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 494872

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 659 096
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLØKKEN FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 8
2355 GAUPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 19.06.2024

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: 988 659 096
KOLØKKEN FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 110 000 | 110 000 |
| Sum inntekter | | 110 000 | 110 000 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 58 000 | 58 000 |
| Annen driftskostnad | | 16 065 | 19 601 |
| Sum kostnader | | 74 065 | 77 601 |
| Driftsresultat | | 35 935 | 32 399 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 1 500 000 | |
| Annen renteinntekt | | 29 445 | 14 123 |
| Annen finansinntekt | | 2 200 | 1 800 |
| Sum finansinntekter | | 1 531 645 | 15 923 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 40 227 | 23 054 |
| Sum finanskostnader | | 40 227 | 23 054 |
| Netto finans | | 1 491 418 | -7 131 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 289 485 | 5 174 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 237 868 | 20 094 |
| Årsresultat | | 1 237 868 | 20 094 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 237 868 | 20 094 |
| Totalresultat | | 1 237 868 | 20 094 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 737 868 | 20 094 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 237 868 | 20 094 |



Organisasjonsnr: 988 659 096
KOLØKKEN FORVALTNING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 972 000 | 1 030 000 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip, rigger, og lignende | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.l | 2 | | |
| Sum varige driftsmidler | | 972 000 | 1 030 000 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 1 | 164 031 | 164 031 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 460 676 | 920 683 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 524 604 | 529 477 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 149 311 | 1 614 191 |
| Sum anleggsmidler | | 3 121 311 | 2 644 191 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 275 000 | 122 380 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 500 000 | |
| Sum fordringer | | 1 775 000 | 122 380 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 188 465 | 186 587 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 188 465 | 186 587 |
| Sum omløpsmidler | | 1 963 465 | 308 967 |
| SUM EIENDELER | | 5 084 776 | 2 953 158 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 200 000 | 200 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 4 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 827 618 | 2 089 751 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 827 618 | 2 089 751 |
| Sum egenkapital | | 3 027 618 | 2 289 751 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | 1 469 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | | 1 469 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 1 469 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 799 | 799 |
| Betalbar skatt | 3 | 290 954 | 8 041 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 10 976 | 10 077 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 | 1 754 429 | 643 022 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 057 158 | 661 939 |
| Sum gjeld | | 2 057 158 | 663 407 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 084 776 | 2 953 158 |



Organisasjonsnr: 988 659 096
KOLØKKEN FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

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.



Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i
Koløkken Forvaltning AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Koløkken Forvaltning AS som viser et overskudd på kr 1 237 868. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avvirket.

HAMAR
Måsabekkvegen 2
2315 Hamar

MOELV
Storgata 111
2390 Moelv

Telefon: 62 51 24 50
firmapost@lokalrevisjon.no
www.lokalrevisjon.no

Foretaksregisteret:
NO 982 122 333 MVA





Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Hamar, 29. mai 2024
Lokal Revisjon AS

Knut Grønvold
Statsautorisert revisor

HAMAR
Måsåbekkevegen 2
2315 Hamar

MOELV
Storgata 111
2390 Moelv

Telefon: 62 51 24 50
firmapost@lokalrevisjon.no
www.lokalrevisjon.no

Foretaksregisteret:
NO 982 122 333 MVA





Resultat

Koløkken Forvaltning AS

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|----------------|
| Annen driftsinntekt | 1 | 110 000 | 110 000 |
| Sum driftsinntekt | | <u>110 000</u> | <u>110 000</u> |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 58 000 | 58 000 |
| Annen driftskostnad | | 16 065 | 19 601 |
| Sum driftskostnad | | <u>74 065</u> | <u>77 601</u> |
| Driftsresultat | | <u>35 935</u> | <u>32 399</u> |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 1 500 000 | 0 |
| Annen renteinntekt | | 29 445 | 14 123 |
| Annen finansinntekt | | 2 200 | 1 800 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 40 227 | 23 054 |
| Resultat av finansposter | | <u>1 491 418</u> | <u>-7 131</u> |
| Resultat før skattekostnad | | 1 527 353 | 25 268 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 289 485 | 5 174 |
| Resultat | | <u>1 237 868</u> | <u>20 094</u> |
| Årsresultat | | <u>1 237 868</u> | <u>20 094</u> |
| Overføringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 737 868 | 20 094 |

Koløkken Forvaltning AS



Balanse

Koløkken Forvaltning AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 972 000 | 1 030 000 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>972 000</u> | <u>1 030 000</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 1 | 164 031 | 164 031 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 460 676 | 920 683 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 524 604 | 529 477 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>2 149 311</u> | <u>1 614 191</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>3 121 311</u> | <u>2 644 191</u> |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 275 000 | 122 380 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 500 000 | 0 |
| Sum fordringer | | <u>1 775 000</u> | <u>122 380</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | <u>188 465</u> | <u>186 587</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>1 963 465</u> | <u>308 967</u> |
| SUM EIENDELER | | <u>5 084 776</u> | <u>2 953 158</u> |

Koløkken Forvaltning AS



Balanse

Koløkken Forvaltning AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>200 000</u> | <u>200 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 827 618 | 2 089 751 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>2 827 618</u> | <u>2 089 751</u> |
| Sum egenkapital | | <u>3 027 618</u> | <u>2 289 751</u> |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 0 | 1 469 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>0</u> | <u>1 469</u> |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 799 | 799 |
| Betalbar skatt | 3 | 290 954 | 8 041 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 10 976 | 10 077 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 | 1 754 429 | 643 022 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>2 057 158</u> | <u>661 939</u> |
| Sum gjeld | | <u>2 057 158</u> | <u>663 407</u> |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | <u>5 084 776</u> | <u>2 953 158</u> |

Gaupen, 28.05.2024
Styret i Koløkken Forvaltning AS

Tor Bakke
styreleder

Koløkken Forvaltning AS



1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskaper er vurdert etter kostmetoden.

Fordringer

Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

Note 1 - Datterselskap og pantstillelser

Selskapet eier 100% av aksjene i Tor Bakke AS som driver med vedlikehold, reparasjon, omsetning og utleie av anleggsmaskiner i Gaupen. Selskapet har også tilsvarende andel av de stemmeberettigede aksjene.

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------|-----------|
| Datterselskapets resultat | 882 343 | 40 769 |
| Datterselskapets egenkapital pr. 31.12. | 4 268 012 | 4 604 075 |
| Fordring morselskap | 1 714 429 | 603 022 |
| Gjeld til morselskap | 0 | 0 |
| Husleie til morselskap | 110 000 | 110 000 |
| Renteinntekter fra morselskap | 40 227 | 23 054 |
| Konsernbidrag til morselskap (brutto) | 1 500 000 | |



Note 2 Anleggsmidler

| | Fast eiendom | Sum |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 1 450 000 | 1 450 000 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 1 450 000 | 1 450 000 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 478 000 | 478 000 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 972 000 | 972 000 |
| Årets ordinære avskrivninger | 58 000 | 58 000 |
| Økonomisk levetid | 25 år | |

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|--------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 290 954 | 8 041 |
| Endring i utsatt skatt | -1 469 | -2 867 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 289 485 | 5 174 |

| | | |
|------------------------------------|------------------|---------------|
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 1 527 353 | 25 268 |
| Permanente forskjeller | -219 886 | -1 746 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 15 053 | 13 030 |
| Skattepliktig inntekt | 1 322 520 | 36 552 |

| | | |
|---|----------------|--------------|
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 9 329 | 8 041 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 281 625 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 290 954 | 8 041 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| Varige driftsmidler | -8 375 | 6 677 | 15 053 |
| Sum | -8 375 | 6 677 | 15 053 |

| | | | |
|---|----------|--------------|--------------|
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 8 375 | 0 | -8 375 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt | 0 | 6 677 | 6 677 |

| | | | |
|---|----------|--------------|--------------|
| Utsatt skattefordel / skatt (22 %) | 0 | 1 469 | 1 469 |
|---|----------|--------------|--------------|

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



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Koløkken Forvaltning AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 200 | 1 000,0 | 200 000 |
| Sum | 200 | | 200 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------|-----------------|------------------|--------------------|
| Tor Bakke | 200 | 100,0 | 100,0 |

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|-------------|-----------------|
| Tor Bakke | styreleder | 200 |
| Totalt antall aksjer | | 200 |

Koløkken Forvaltning AS har en fordring på aksjonær Tor Bakke på kr 577.099. Låneavtale er inngått og det er stilt tilfredsstillende sikkerhet i privat eiendom for lånet. Lånet er renteberegnet med normalrentesatsen.

Note 5 Lønnskostnader

Koløkken Forvaltning AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.