



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 430 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Muslingsveien 32
1676 KRÅKERØY

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: Therese Kjellvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 09.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 255 018	953 355
Sum inntekter		1 255 018	953 355
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 207 176	860 677
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 141	6 141
Annen driftskostnad		185 508	195 566
Sum kostnader		1 398 825	1 062 384
Driftsresultat		-143 807	-109 029
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		204 000	
Annen finansinntekt		250 000	1 005 000
Sum finansinntekter		454 000	1 005 000
Annen rentekostnad		259	
Sum finanskostnader		259	
Netto finans		453 741	1 005 000
Ordinært resultat før skattekostnad		309 934	895 971
Skattekostnad på resultat	3	24 372	107 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 562	788 577
Årsresultat		285 562	788 577
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 562	788 577
Totalresultat		285 562	788 577
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		285 562	788 577
Sum overføringer og disponeringer	4	285 562	788 577



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	2 517	8 658
Sum varige driftsmidler		2 517	8 658
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	561 380	510 380
Lån til foretak i samme konsern		270 300	4 449
Andre langsiktige fordringer		14 591	39 587
Sum finansielle anleggsmidler		846 271	554 416
Sum anleggsmidler		848 788	563 074
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		127 224	134 696
Andre kortsiktige fordringer		23 842	22 106
Konsernfordringer		454 000	1 005 000
Sum fordringer		605 066	1 161 803
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 084 026	1 474 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 084 026	1 474 282
Sum omløpsmidler		2 689 092	2 636 085
SUM EIENDELER		3 537 880	3 199 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 890 646	2 605 084
Sum opptjent egenkapital		2 890 646	2 605 084
Sum egenkapital		2 920 646	2 635 084
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 900	3 588
Sum avsetninger for forpliktelser		1 900	3 588
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 900	3 588
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 205	11 833
Betalbar skatt	3	26 060	111 048
Skyldig offentlige avgifter		356 158	269 569
Annen kortsiktig gjeld		220 912	168 036
Sum kortsiktig gjeld		615 335	560 487
Sum gjeld		617 235	564 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 537 880	3 199 159



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 427599

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 430 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Muslingsveien 32
1676 KRÅKERØY

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: Therese Kjellvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 06.06.2023

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: 913 430 433
KJELLVIK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 255 018	953 355
Sum inntekter		1 255 018	953 355
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 207 176	860 677
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 141	6 141
Annen driftskostnad		185 508	195 566
Sum kostnader		1 398 825	1 062 384
Driftsresultat		-143 807	-109 029
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		204 000	
Annen finansinntekt		250 000	1 005 000
Sum finansinntekter		454 000	1 005 000
Annen rentekostnad		259	
Sum finanskostnader		259	
Netto finans		453 741	1 005 000
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	24 372	107 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 562	788 577
Årsresultat		285 562	788 577
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 562	788 577
Totalresultat		285 562	788 577
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		285 562	788 577
Sum overføringer og disponeringer	4	285 562	788 577



Organisasjonsnr: 913 430 433
KJELLVIK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

2

2 517

8 658

Sum varige driftsmidler

2 517

8 658

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5

561 380

510 380

Lån til foretak i samme

konsern

270 300

4 449

Andre langsiktige

fordringer

14 591

39 587

Sum finansielle

anleggsmidler

846 271

554 416

Sum anleggsmidler

848 788

563 074

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

127 224

134 696

Andre kortsiktige

fordringer

23 842

22 106

Konsernfordringer

454 000

1 005 000

Sum fordringer

605 066

1 161 803

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 084 026

1 474 282

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 084 026

1 474 282

Sum omløpsmidler

2 689 092

2 636 085

SUM EIENDELER

3 537 880

3 199 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

4

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 890 646	2 605 084
Sum opptjent egenkapital		2 890 646	2 605 084
Sum egenkapital		2 920 646	2 635 084
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 900	3 588
Sum avsetninger for forpliktelser		1 900	3 588
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 900	3 588
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 205	11 833
Betalbar skatt	3	26 060	111 048
Skyldig offentlige avgifter		356 158	269 569
Annen kortsiktig gjeld		220 912	168 036
Sum kortsiktig gjeld		615 335	560 487
Sum gjeld		617 235	564 075
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 537 880	3 199 159



Organisasjonsnr: 913 430 433
KJELLVIK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



Til generalforsamlingen i Kjellvik Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet Kjellvik Holding AS som viser et overskudd på kr. 285 562. 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 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 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.

Ledelsens 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil: 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



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

Fredrikstad, 23. mai 2023

Re-visjon AS

Einar Beck Dypedahl
statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil: 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen



Årsregnskap 2022 Kjellvik Holding AS

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWNN-5YLK0-K3365-GN0E0

Organisasjonsnr: 913 430 433



Resultatregnskap Kjellvik Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 255 018	953 355
Sum driftsinntekter		1 255 018	953 355
Lønnskostnad	1	1 207 176	860 677
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 141	6 141
Annen driftskostnad		185 508	195 566
Sum driftskostnader		1 398 825	1 062 384
Driftsresultat		-143 807	-109 029
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		204 000	0
Annen finansinntekt		250 000	1 005 000
Annen rentekostnad		259	0
Resultat av finansposter		453 741	1 005 000
Resultat før skattekostnad		309 934	895 971
Skattekostnad på resultat	3	24 372	107 394
Resultat		285 562	788 577
Årsresultat		285 562	788 577
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		285 562	788 577
Sum overføringer	4	285 562	788 577

Pennco Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWINN-5Y/LK0-K3365-GN0EO



Balanse
Kjellvik Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	2 517	8 658
Sum varige driftsmidler		2 517	8 658
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	561 380	510 380
Lån til foretak i samme konsern		270 300	4 449
Andre langsiktige fordringer		14 591	39 587
Sum finansielle anleggsmidler		846 271	554 416
Sum anleggsmidler		848 788	563 074
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		127 224	134 696
Andre kortsiktige fordringer		23 842	22 106
Konsernfordringer		454 000	1 005 000
Sum fordringer		605 066	1 161 803
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 084 026	1 474 282
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		2 084 026	1 474 282
Sum omløpsmidler		2 689 092	2 636 085
Sum eiendeler		3 537 880	3 199 159

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-IJTD-AWINN-5YLK0-K3365-GN0EO



Balanse
Kjellvik Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	2 890 646	2 605 084
Sum opptjent egenkapital		2 890 646	2 605 084
Sum egenkapital		2 920 646	2 635 084
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	1 900	3 588
Sum avsetning for forpliktelser		1 900	3 588
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		12 205	11 833
Betalbar skatt	3	26 060	111 048
Skyldig offentlige avgifter		356 158	269 569
Annen kortsiktig gjeld		220 912	168 036
Sum kortsiktig gjeld		615 335	560 487
Sum gjeld		617 235	564 075
Sum egenkapital og gjeld		3 537 880	3 199 159

Fredrikstad, 23.05.2023
Styret i Kjellvik Holding AS

Therese Kjellvik
styreleder/ daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWANN-5YLK0-K3365-GN0EO



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringsstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.



Noter til regnskapet 2022

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/ konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWINN-5YLK0-K3365-GNOEO



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån og sikkerhetsstillelser

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	960 674	670 319
Arbeidsgiveravgift	163 446	125 624
Pensjonskostnader	76 763	60 732
Andre ytelser	6 292	4 003
Sum	1 207 176	860 677

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1 1

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløøse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	18 893	18 893
= Anskaffelseskost 31.12.22	18 893	18 893
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	16 376	16 376
= Bokført verdi 31.12.22	2 517	2 517
Årets ordinære avskrivninger	6 141	6 141
Økonomisk levetid	3 år	

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWINN-5YLK0-K3365-GNCE0



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	26 060	111 048
Endring i utsatt skatt	-1 688	-3 654
Skattekostnad ordinært resultat	24 372	107 394
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	309 934	895 971
Permanente forskjeller	-197 621	-397 350
Endring i midlertidige forskjeller	6 141	6 141
Skattepliktig inntekt	118 454	504 762
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-28 940	-20 952
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	55 000	132 000
Sum betalbar skatt i balansen	26 060	111 048

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	2 517	8 658	6 141
Sum	2 517	8 658	6 141
Inntektsført avsatt utbytte	6 120	7 650	1 530
Grunnlag for utsatt skatt	8 637	16 308	7 671
Utsatt skatt (22 %)	1 900	3 588	1 688

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	30 000	2 605 084	2 635 084
Årets resultat		285 562	285 562
Pr 31.12	30 000	2 890 646	2 920 646

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWINN-5YLK0-K3365-GN0EO



Noter til regnskapet 2022

Note 5 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Amok AS	OSLO	100,0%	100,0%	429 380	346 970	112 346
Glød AS	FREDRIKSTAD	100,0%	100,0%	30 000	440 216	297 760
Glød Lillestrøm AS	LILLESTRØM	51,0%	51,0%	51 000	169 128	233 715
Glød Skjetten AS	LILLESTRØM	51,0%	51,0%	51 000	200 261	191 361
Sum				561 380	1 156 575	835 181

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-I2JTD-AWINN-5YLK0-K3365-GN0E0



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Kjelvik Holding AS
Fødsels-/org.nr 913 430 433

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Utbytte fra datterselskap			
31.12.2022	Utbytte fra datterselskap - Glød Lillestrøm AS	204 000,00	1564 Skattefritt utbytte-avsetning	8000 Aksjeutbytte i norske datterselskap
T2	Ørekor			
31.12.2022	Ørekor	0,11	7740 Øredifferanser	1461 "Innkjøp for viderefakturering"
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2022	Betalbar skatt	26 060,00	8300 Betalbar skatt	2500 Betalbar skatt ikke fasisatt
31.12.2022	Utsatt skatt	1 688,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2022	Overført til annen egenkapital	285 561,71	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital
Konsernbidrag				
K1	Konsernbidrag fra Glød AS			
31.12.2022	Inntekt investering i DS	200 000,00		8072 Konsernbidrag fra Glød AS
31.12.2022	Fordring konsernbidrag	200 000,00	1319 Konsernbidrag fra Glød AS	
K2	Konsernbidrag fra Amok AS			
31.12.2022	Inntekt investering i DS	50 000,00		8073 Konsernbidrag fra Amok AS
31.12.2022	Fordring konsernbidrag	50 000,00	1318 Konsernbidrag fra Amok AS	

Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVL-12JTD-AWINN-5YLKO-K3365-GNCEO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Therese Kjellvik

Styreleder

På vegne av: Kjellvik Holding AS

Serienummer: 9578-5998-4-870120

IP: 89.10.xxx.xxx

2023-05-23 06:07:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4QOVLI2JTD-AWANN-5YLK0-K3365-GNOEO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>