



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 076 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEBERKAKKEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 174
2615 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Guttorm Steig Gunstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2024

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, 01.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 15 750 | 15 750 |
| Annen driftskostnad | | 81 123 | 61 098 |
| Sum kostnader | | 96 873 | 76 848 |
| Driftsresultat | | -96 873 | -76 848 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 122 476 | 1 386 |
| Annen finansinntekt | | 677 003 | 111 381 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 4 | 610 317 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 409 796 | 112 767 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 4 | 0 | 460 250 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 13 500 |
| Annen finanskostnad | | 178 898 | 81 224 |
| Sum finanskostnader | | 178 898 | 554 974 |
| Netto finans | | 1 230 898 | -442 207 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 134 025 | -519 055 |
| Skattekostnad | | 49 292 | 0 |
| Årsresultat | | 1 084 733 | -519 055 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 084 733 | -519 056 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 084 733 | -519 056 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 6 563 | 22 313 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 563 | 22 313 |
| Sum anleggsmidler | | 6 563 | 22 313 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 41 333 | 15 867 |
| Sum fordringer | | 41 333 | 15 867 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 7 665 119 | 6 735 187 |
| Sum investeringer | | 7 665 119 | 6 735 187 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 722 329 | 163 843 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 722 329 | 163 843 |
| Sum omløpsmidler | | 11 428 781 | 6 914 897 |
| SUM EIENDELER | | 11 435 344 | 6 937 210 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (selskapskapital) | | 300 000 | 300 000 |
| Overkurs | | 1 757 995 | 1 257 895 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 2 057 995 | 1 557 895 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 9 318 192 | 2 634 075 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 318 192 | 2 634 075 |
| Sum egenkapital | | 11 376 187 | 4 191 970 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 0 | 2 700 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 2 700 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 700 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | 49 292 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 9 865 | 45 240 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 59 157 | 45 240 |
| Sum gjeld | | 59 157 | 2 745 240 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 435 344 | 6 937 210 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | | 0 | 0 |
| Pantstillelser | | 0 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 440447

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 076 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLEBERKAKKEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 174
2615 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Guttorm Steig Gunstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 27.05.2024



Organisasjonsnr: 989 076 426
KLEBERKAKKEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 15 750 | 15 750 |
| Annen driftskostnad | | 81 123 | 61 098 |
| Sum kostnader | | 96 873 | 76 848 |
| Driftsresultat | | -96 873 | -76 848 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 122 476 | 1 386 |
| Annen finansinntekt | | 677 003 | 111 381 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 4 | 610 317 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 409 796 | 112 767 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | 4 | 0 | 460 250 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 13 500 |
| Annen finanskostnad | | 178 898 | 81 224 |
| Sum finanskostnader | | 178 898 | 554 974 |
| Netto finans | | 1 230 898 | -442 207 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 134 025 | -519 055 |
| Skattekostnad | | 49 292 | 0 |
| Årsresultat | | 1 084 733 | -519 055 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 084 733 | -519 056 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 084 733 | -519 056 |



Organisasjonsnr: 989 076 426
KLEBERKAKKEN HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 6 563 | 22 313 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 563 | 22 313 |
| Sum anleggsmidler | | 6 563 | 22 313 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 41 333 | 15 867 |
| Sum fordringer | | 41 333 | 15 867 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 7 665 119 | 6 735 187 |
| Sum investeringer | | 7 665 119 | 6 735 187 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 3 722 329 | 163 843 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 722 329 | 163 843 |
| Sum omløpsmidler | | 11 428 781 | 6 914 897 |
| SUM EIENDELER | | 11 435 344 | 6 937 210 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (selskapskapital) | | 300 000 | 300 000 |
| Overkurs | | 1 757 995 | 1 257 895 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 057 995 | 1 557 895 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 9 318 192 | 2 634 075 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 318 192 | 2 634 075 |



| | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 11 376 187 | 4 191 970 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 0 | 2 700 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 0 | 2 700 000 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 2 700 000 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Betalbar skatt | 49 292 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 865 | 45 240 |
| Sum kortsiktig gjeld | 59 157 | 45 240 |
| Sum gjeld | 59 157 | 2 745 240 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 11 435 344 | 6 937 210 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | |
| Garantistillelser | 0 | 0 |
| Pantstillelser | 0 | 0 |



Organisasjonsnr: 989 076 426
KLEBERKAKKEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har i 2023 vært overtakende selskap i fusjon med tidligere selskap Store Kvien AS. Fusjonen er gjennomført etter reglene i aksjeloven § 13-24, og hadde regnskaps- og skattemessig virkning fra 1. januar 2023. Sammenligningstallene med 2022 er ikke omarbeidet. Finansinntekter og -kostnader Utbytte fra andre selskaper presenteres som annen finansinntekt i årsregnskapet. Realiserte gevinster og tap knyttet til investeringer i fond framgår på egne linjer. Gevinster og tap som er urealisert pr. 31.12 vises på egen linje. Annen finanskostnad består av gebyrer til forvaltningsselskap og rentekostnader. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er anskaffet for varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er omløpsmidler. Omløpsmidler vurderes til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Andeler i aksjefond verdsettes til virkelig verdi. Aksjer i børsnoterte selskaper verdsettes i hht. valgadgangen for små foretak til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi. Skatter Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Eventuell utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som pr. 31.12 eksisterte mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Med hjemmel i valgadgangen for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 47250.00 | 0.00 |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Avgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 47250.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 40687.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 6563.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 15750.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Pantstillelse</u> | | <u>Beløp</u> |

Note



4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

| <u>Eiendel</u> | <u>Virk. verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Pareto Aksje Norge | 488304.00 | 4306.00 |
| Pareto Global B | 772536.00 | 140053.00 |
| Investert via Søderberg & Partners | 5144841.00 | 490474.00 |
| Pareto Investment Fund A | 0.00 | -24516.00 |
| <u>Sum</u> | <u>Virk. Verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
| | 6405681.00 | 610317.00 |

Mer om finansielle instrumenter

Investeringer i børsnoterte enkeltaksjer er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Beskrivelse av finansielle derivater

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

5

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Endringen i selskapets egenkapital i 2023 er summen av årets resultat på kr 1 084 735 og sum egenkapital (kr 6 099 484) fra overdragende selskap i fusjon.