



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 100 122
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	S&LK INVEST AS
Forretningsadresse:	Jernbanegata 17 2609 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Laila Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.03.2022

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, 09.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	421 549	369 450
Sum inntekter		421 549	369 450
Kostnader			
Lønnskostnad	2	191 520	
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		186 303	154 432
Sum kostnader		377 823	154 432
Driftsresultat		43 726	215 018
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i annet foretak i samme konsern		1 000 000	1 512 825
Annen finansinntekt		8 256	1 680
Sum finansinntekter		1 008 256	1 514 505
Annen rentekostnad		3 493	
Sum finanskostnader		3 493	
Netto finans		1 004 763	1 514 505
Ordinært resultat før skattekostnad		1 048 489	1 729 523
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 048 489	1 729 523
Årsresultat		1 048 489	1 729 523
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 048 489	1 729 523
Totalresultat		1 048 489	1 729 523
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	
Avsatt til annen egenkapital			1 729 523



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital		-8 451 511	
Sum overføringer og disponeringer	7	1 048 489	1 729 523



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 672 042	3 672 042
Sum finansielle anleggsmidler		3 672 042	3 672 042
Sum anleggsmidler		3 672 042	3 672 042
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5		1 512 825
Sum fordringer			1 512 825
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	5 510 831	5 202 312
Andeler i deltakerliggende selskaper	6		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	769 160	749 035
Andre finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer		6 279 991	5 951 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		672 903	747 786
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		672 903	747 786
Sum omløpsmidler		6 952 894	8 211 959
SUM EIENDELER		10 624 936	11 884 001

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 000 000	2 000 000
Overkurs	7		
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 405 147	9 856 658
Sum opptjent egenkapital		1 405 147	9 856 658
Sum egenkapital		3 405 147	11 856 658
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 188	3 544
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		63 520	
Utbytte		6 950 000	
Annen kortsiktig gjeld		195 081	23 799
Sum kortsiktig gjeld		7 219 789	27 343
Sum gjeld		7 219 789	27 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 624 936	11 884 001



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 168053

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 100 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S&LK INVEST AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 17
2609 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Laila Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

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, 31.03.2022

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: 989 100 122
S&LK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	421 549	369 450
Sum inntekter		421 549	369 450
Kostnader			
Lønnskostnad	2	191 520	
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		186 303	154 432
Sum kostnader		377 823	154 432
Driftsresultat		43 726	215 018
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i annet foretak i samme konsern		1 000 000	1 512 825
Annen finansinntekt		8 256	1 680
Sum finansinntekter		1 008 256	1 514 505
Annen rentekostnad		3 493	
Sum finanskostnader		3 493	
Netto finans		1 004 763	1 514 505
Ordinært resultat før skattekostnad		1 048 489	1 729 523
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 048 489	1 729 523
Årsresultat		1 048 489	1 729 523
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 048 489	1 729 523
Totalresultat		1 048 489	1 729 523
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		9 500 000	
Avsatt til annen egenkapital			1 729 523
Overført fra annen egenkapital		-8 451 511	



Sum overføringer og disponeringer	7	1 048 489	1 729 523
--------------------------------------	---	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 989 100 122
S&LK INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 3 672 042 3 672 042

Sum finansielle anleggsmidler 3 672 042 3 672 042

Sum anleggsmidler 3 672 042 3 672 042

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 5 1 512 825

Sum fordringer 1 512 825

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 6 5 510 831 5 202 312

Andeler i deltakerligende selskaper 6

Obligasjoner og pengemarkedsfond 6 769 160 749 035

Andre finansielle instrumenter 6

Sum investeringer 6 279 991 5 951 347

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 672 903 747 786

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 672 903 747 786

Sum omløpsmidler 6 952 894 8 211 959

SUM EIENDELER 10 624 936 11 884 001

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 2 000 000 2 000 000

Overkurs 7



Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 405 147	9 856 658
Sum opptjent egenkapital		1 405 147	9 856 658
Sum egenkapital		3 405 147	11 856 658
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 188	3 544
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		63 520	
Utbytte		6 950 000	
Annen kortsiktig gjeld		195 081	23 799
Sum kortsiktig gjeld		7 219 789	27 343
Sum gjeld		7 219 789	27 343
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 624 936	11 884 001



Organisasjonsnr: 989 100 122
S&LK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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



 Legally signed by
Floyd Randall Bilben
2022-03-16

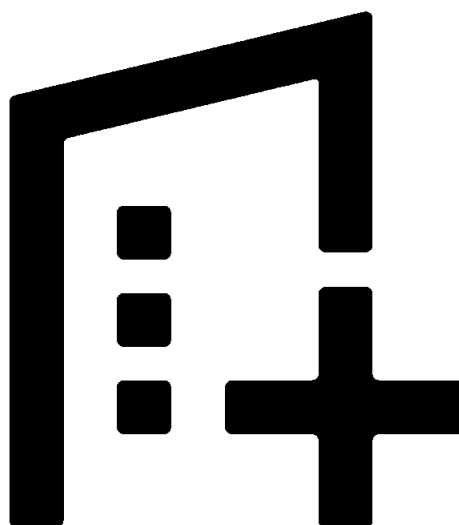
 Legally signed by
Laila Kili
2022-03-16

 Legally signed by
Siri Kili Bilben
2022-03-17

Årsregnskap 2021

S&lk Invest AS

org. nr. 989 100 122



Utarbeidet av Formue Accounting AS



S&lk Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	421 549	369 450
SUM DRIFTSINNEKTEK		421 549	369 450
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	(191 520)	0
Annen driftskostnad		(186 303)	(154 432)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(377 823)	(154 432)
DRIFTSRESULTAT		43 726	215 018
FINANSPOSTER			
Inntekt fra investering i annet foretak i samme konsern		1 000 000	1 512 825
Annen finansinntekt		8 256	1 680
Annen rentekostnad		(3 493)	0
SUM FINANSPOSTER		1 004 763	1 514 505
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 048 489	1 729 523
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ÅRSRESULTAT		1 048 489	1 729 523
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Tilleggsutbytte		9 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	1 729 523
Overført fra annen egenkapital		(8 451 511)	0
SUM DISPONERT (DEKKET)	7	1 048 489	1 729 523



S&lk Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	3 672 042	3 672 042
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 672 042</u>	<u>3 672 042</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>3 672 042</u>	<u>3 672 042</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	0	1 512 825
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>1 512 825</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	5 510 831	5 202 312
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	769 160	749 035
Sum finansielle omløpsmidler		<u>6 279 991</u>	<u>5 951 347</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		672 903	747 786
SUM OMLØPSMIDLER		<u>6 952 894</u>	<u>8 211 959</u>
SUM EIENDELER		<u>10 624 936</u>	<u>11 884 001</u>



S&lk Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 405 147	9 856 658
Sum opptjent egenkapital		<u>1 405 147</u>	<u>9 856 658</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>3 405 147</u>	<u>11 856 658</u>
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 188	3 544
Skyldige offentlige avgifter		63 520	0
Utbytte		6 950 000	0
Annen kortsiktig gjeld		195 081	23 799
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 219 789</u>	<u>27 343</u>
SUM GJELD		<u>7 219 789</u>	<u>27 343</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>10 624 936</u>	<u>11 884 001</u>

Lillehammer, 16.03.2022

Laila Killi
styreleder

Siri Killi Bilben
styremedlem

Floyd Randall Bilben
styremedlem



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er morselskap i konsern, men det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til unntaksregel i regnskapsloven §3-2.

Datterselskap

Datterselskapet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen. Inntektsført utbytte er presentert som finanspost i regnskapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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.

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	7 652	5 831
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	413 897	363 618
Sum	421 549	369 450

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Styrehonorar	180 000	0
Arbeidsgiveravgift	11 520	0
Sum	191 520	0

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.



S&Ik Invest 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	1 048 489	1 729 523
Permanente forskjeller	-1 415 582	-1 726 262
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 261
Skattepliktig inntekt	-367 093	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-12 825
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	12 825
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
Akkumulert fremførbart underskudd	-367 093	0	367 093
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	367 093	0	-367 093
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

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

NOTE 4 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Killi Eiendom AS	Otta	100,0%	100,0%	3 672 042	4 752 486	1 184 223
Sum				3 672 042	4 752 486	1 184 223



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 5 MELLOMVÆRENDE MED KONSERN- OG TILKNYTTETDE SELSKAP

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	1 512 825
Sum	0	1 512 825

NOTE 6 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	5 510 831	5 510 831	7 854 512	416 210
Obligasjoner og pengemarkedsfond	769 160	769 160	824 888	0
Sum	6 279 991	6 279 991	8 679 400	416 210


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


NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	2 000 000	0	9 856 658	11 856 658
Årets resultat	0	0	1 048 489	1 048 489
Tilleggsutbytte 2021			-9 500 000	-9 500 000
Pr. 31.12.2021	2 000 000	0	1 405 147	3 405 147



 Legally signed by
Floyd Randall Bilben
2022-03-16

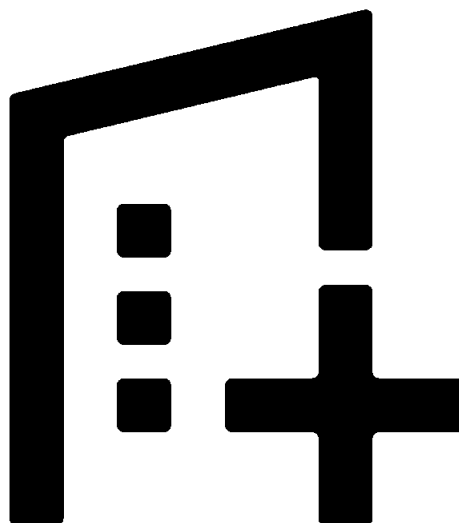
 Legally signed by
Laila Kili
2022-03-16

 Legally signed by
Siri Kili Bilben
2022-03-17

Årsregnskap 2021

S&lk Invest AS

org. nr. 989 100 122



Utarbeidet av Formue Accounting AS



S&lk Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	421 549	369 450
SUM DRIFTSINNEKTEK		421 549	369 450
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	(191 520)	0
Annen driftskostnad		(186 303)	(154 432)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(377 823)	(154 432)
DRIFTSRESULTAT		43 726	215 018
FINANSPOSTER			
Inntekt fra investering i annet foretak i samme konsern		1 000 000	1 512 825
Annen finansinntekt		8 256	1 680
Annen rentekostnad		(3 493)	0
SUM FINANSPOSTER		1 004 763	1 514 505
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 048 489	1 729 523
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ÅRSRESULTAT		1 048 489	1 729 523
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Tilleggsutbytte		9 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	1 729 523
Overført fra annen egenkapital		(8 451 511)	0
SUM DISPONERT (DEKKET)	7	1 048 489	1 729 523



S&lk Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	3 672 042	3 672 042
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 672 042</u>	<u>3 672 042</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>3 672 042</u>	<u>3 672 042</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	0	1 512 825
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>1 512 825</u>
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	5 510 831	5 202 312
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	769 160	749 035
Sum finansielle omløpsmidler		<u>6 279 991</u>	<u>5 951 347</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		672 903	747 786
SUM OMLØPSMIDLER		<u>6 952 894</u>	<u>8 211 959</u>
SUM EIENDELER		<u>10 624 936</u>	<u>11 884 001</u>



S&lk Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 405 147	9 856 658
Sum opptjent egenkapital		<u>1 405 147</u>	<u>9 856 658</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>3 405 147</u>	<u>11 856 658</u>
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 188	3 544
Skyldige offentlige avgifter		63 520	0
Utbytte		6 950 000	0
Annen kortsiktig gjeld		195 081	23 799
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 219 789</u>	<u>27 343</u>
SUM GJELD		<u>7 219 789</u>	<u>27 343</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>10 624 936</u>	<u>11 884 001</u>

Lillehammer, 16.03.2022

Laila Killi
styreleder

Siri Killi Bilben
styremedlem

Floyd Randall Bilben
styremedlem



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er morselskap i konsern, men det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til unntaksregel i regnskapsloven §3-2.

Datterselskap

Datterselskapet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen. Inntektsført utbytte er presentert som finanspost i regnskapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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.

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	7 652	5 831
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	413 897	363 618
Sum	421 549	369 450

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2021	2020
Styrehonorar	180 000	0
Arbeidsgiveravgift	11 520	0
Sum	191 520	0

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.



S&Ik Invest 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	1 048 489	1 729 523
Permanente forskjeller	-1 415 582	-1 726 262
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 261
Skattepliktig inntekt	-367 093	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-12 825
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	12 825
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
Akkumulert fremførbart underskudd	-367 093	0	367 093
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	367 093	0	-367 093
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

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

NOTE 4 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS						
Killi Eiendom AS	Otta	100,0%	100,0%	3 672 042	4 752 486	1 184 223
Sum				3 672 042	4 752 486	1 184 223



S&Ik Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 5 MELLOMVÆRENDE MED KONSERN- OG TILKNYTTETE SELSKAP

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	1 512 825
Sum	0	1 512 825

NOTE 6 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	5 510 831	5 510 831	7 854 512	416 210
Obligasjoner og pengemarkedsfond	769 160	769 160	824 888	0
Sum	6 279 991	6 279 991	8 679 400	416 210

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

NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	2 000 000	0	9 856 658	11 856 658
Årets resultat	0	0	1 048 489	1 048 489
Tilleggsutbytte 2021			-9 500 000	-9 500 000
Pr. 31.12.2021	2 000 000	0	1 405 147	3 405 147



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Gudbrandsdalsvegen 188
2619 Lillehammer

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i S&LK Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for S&LK Invest AS som 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Lillehammer, 21. mars 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kåre Kjos
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EZSZU-85Q77-QUWT7-DTEGY-4UBHH-NWJE



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."

Kåre Kjos

Oppdragsansvarlig partner

Serienummer: 9578-5999-4-1040921

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-03-21 10:28:14 UTC



Kåre Kjos

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1040921

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-03-21 10:28:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EZSZU-85Q77-QUWT7-DTEGY-4UBHI-NWJJE

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/validate>