



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 14.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	6	110 000	110 000
Sum inntekter		110 000	110 000
Kostnader			
Lønnskostnad m.m.	3		
Avskrivning på varige driftsmidler	5	58 000	58 000
Annen driftskostnad	3	13 978	14 463
Sum kostnader		71 978	72 463
Driftsresultat		38 022	37 537
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 209	21 314
Annen finansinntekt		1 500	
Sum finansinntekter		19 709	21 314
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 127	
Annen rentekostnad		11	52
Sum finanskostnader		8 138	52
Netto finans		11 571	21 262
Ordinært resultat før skattekostnad		49 593	58 799
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10 592	12 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 001	45 851
Årsresultat		39 001	45 851
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 001	45 851
Totalresultat		39 001	45 851
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		39 001	
Overført fra annen egenkapital			-454 149
Sum overføringer og disponeringer		39 001	45 851



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	1 146 000	1 204 000
Maskiner og anlegg	5		
Skip, rigger, og lignende	5		
Driftsløsøre, inventar o.l	5		
Sum varige driftsmidler		1 146 000	1 204 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	164 031	164 031
Investeringer i aksjer og andeler		320 563	70 563
Andre langsiktige fordringer	2	626 254	671 199
Sum finansielle anleggsmidler		1 110 848	905 793
Sum anleggsmidler		2 256 848	2 109 793
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		306 313	562 658
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 313	562 658
Sum omløpsmidler		306 313	562 658
SUM EIENDELER		2 563 160	2 672 451

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 034 099	1 995 099
Sum opptjent egenkapital		2 034 099	1 995 099
Sum egenkapital		2 234 099	2 195 099
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 733	8 636
Sum avsetninger for forpliktelser		6 733	8 636
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 733	8 636
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	12 495	14 327
Skyldige offentlige avgifter		11 482	11 546
Annen kortsiktig gjeld	6	298 351	442 844
Sum kortsiktig gjeld		322 328	468 717
Sum gjeld		329 061	477 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 563 160	2 672 451



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 790323

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 14.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 09.10.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	6	110 000	110 000
Sum inntekter		110 000	110 000
Kostnader			
Lønnskostnad m.m.	3		
Avskrivning på varige driftsmidler	5	58 000	58 000
Annen driftskostnad	3	13 978	14 463
Sum kostnader		71 978	72 463
Driftsresultat		38 022	37 537
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 209	21 314
Annen finansinntekt		1 500	
Sum finansinntekter		19 709	21 314
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 127	
Annen rentekostnad		11	52
Sum finanskostnader		8 138	52
Netto finans		11 571	21 262
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10 592	12 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 001	45 851
Årsresultat		39 001	45 851
Årsresultat etter minoritetsinteresser		39 001	45 851
Totalresultat		39 001	45 851
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			500 000
Avsatt til annen egenkapital		39 001	
Overført fra annen egenkapital			-454 149
Sum overføringer og disponeringer		39 001	45 851





Organisasjonsnr: 988 659 096
KOLØKKEN FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom 5 1 146 000

Maskiner og anlegg 5

Skip, rigger, og lignende 5

Driftsløsøre, inventar o.l 5

Sum varige driftsmidler 1 146 000 1 204 000

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 164 031 164 031

Investeringer i aksjer og
andeler 320 563 70 563

Andre langsiktige
fordringer 2 626 254 671 199

**Sum finansielle
anleggsmidler 1 110 848 905 793**

Sum anleggsmidler 2 256 848 2 109 793

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 306 313 562 658

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 306 313 562 658**

Sum omløpsmidler 306 313 562 658

SUM EIENDELER 2 563 160 2 672 451

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 200 000 200 000

Beholdning av egne aksjer 2

Sum innskutt egenkapital 200 000 200 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		2 034 099	1 995 099
Sum opptjent egenkapital		2 034 099	1 995 099
Sum egenkapital		2 234 099	2 195 099
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 733	8 636
Sum avsetninger for forpliktelser		6 733	8 636
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 733	8 636
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	12 495	14 327
Skyldige offentlige avgifter		11 482	11 546
Annen kortsiktig gjeld	6	298 351	442 844
Sum kortsiktig gjeld		322 328	468 717
Sum gjeld		329 061	477 352
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 563 160	2 672 451



Organisasjonsnr: 988 659 096
KOLØKKEN FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Resultat

Koløkken Forvaltning AS

	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt	6	110 000	110 000
Sum driftsinntekt		<u>110 000</u>	<u>110 000</u>
Avskrivning på varige driftsmidler	5	58 000	58 000
Annen driftskostnad	3	13 978	14 463
Sum driftskostnad		<u>71 978</u>	<u>72 463</u>
Driftsresultat		<u>38 022</u>	<u>37 537</u>
Annen renteinntekt		18 209	21 314
Annen finansinntekt		1 500	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 127	0
Annen rentekostnad		11	52
Resultat av finansposter		<u>11 571</u>	<u>21 262</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		49 593	58 799
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10 592	12 948
Ordinært resultat		<u>39 001</u>	<u>45 851</u>
Årsresultat		<u>39 001</u>	<u>45 851</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	500 000
Avsatt til annen egenkapital		39 001	0
Overført fra annen egenkapital		0	454 149

Koløkken Forvaltning AS



Balanse

Koløkken Forvaltning AS

EIENDELER	Note	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	<u>1 146 000</u>	<u>1 204 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>1 146 000</u>	<u>1 204 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	164 031	164 031
Investeringer i aksjer og andeler		320 563	70 563
Andre langsiktige fordringer	2	<u>626 254</u>	<u>671 199</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 110 848</u>	<u>905 793</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 256 848</u>	<u>2 109 793</u>
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>306 313</u>	<u>562 658</u>
Sum omløpsmidler		<u>306 313</u>	<u>562 658</u>
SUM EIENDELER		<u>2 563 160</u>	<u>2 672 451</u>

Koløkken Forvaltning AS

**Balanse**

Koløkken Forvaltning AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 034 099	1 995 099
Sum opptjent egenkapital		<u>2 034 099</u>	<u>1 995 099</u>
Sum egenkapital		<u>2 234 099</u>	<u>2 195 099</u>
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	6 733	8 636
Sum avsetning for forpliktelser		<u>6 733</u>	<u>8 636</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	12 495	14 327
Skyldige offentlige avgifter		11 482	11 546
Annen kortsiktig gjeld	6	298 351	442 844
Sum kortsiktig gjeld		<u>322 328</u>	<u>468 717</u>
Sum gjeld		<u>329 061</u>	<u>477 352</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>2 563 160</u>	<u>2 672 451</u>

Gaupen, 04.05.2021
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 2 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 og opsjoner 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 626.254. Låneavtale er inngått og det er stilt tilfredsstillende sikkerhet i privat eiendom for lånet. Lånet er renteberegnet med normalrentesatsen.



Note 3 Lønnskostnader

Koløkken Forvaltning AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 5.762 for revisjon og kr 2.781 for øvrig bistand (beløp eks. mva).

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	12 495	14 327
Endring i utsatt skatt	-1 903	-1 379
Skattekostnad ordinært resultat	10 592	12 948
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	49 593	58 799
Permanente forskjeller	-1 444	52
Endring i midlertidige forskjeller	8 647	6 270
Skattepliktig inntekt	56 795	65 122
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	12 495	14 327
Sum betalbar skatt i balansen	12 495	14 327

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	30 604	39 250	8 647
Sum	30 604	39 250	8 647
Grunnlag for utsatt skatt	30 604	39 250	8 647
Utsatt skatt (22 %)	6 733	8 635	1 902

Note 5 Anleggsmidler

	<u>Fast eiendom</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 450 000	1 450 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 450 000	1 450 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	304 000	304 000
= Bokført verdi 31.12.20	1 146 000	1 146 000
Årets ordinære avskrivninger	58 000	58 000



Økonomisk levetid

25 år

Note 6 - 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.

	2020	2019
Datterselskapets resultat	60 102	457 076
Datterselskapets egenkapital pr. 31.12.	3 767 867	3 707 764
Fordring morselskap	258 351	402 844
Gjeld til morselskap	0	0
Husleie til morselskap	110 000	110 000
Renteinntekter fra morselskap	8 127	0



Lokal Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i
Koløkken Forvaltning AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020 Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Koløkken Forvaltning AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 39 001. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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

HAMAR
Storhamarg. 55
Postboks 2
2301 Hamar

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

Foretaksregisteret:
NO 982 122 333 MVA
Bank: 1822.06.89456

Avd. kontor MOELV
Storg. 111
2390 Moelv





revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Hamar, 5. mai 2021
Lokal Revisjon AS

Knut Grønvold
Statsautorisert revisor