



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 973 160
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLE BOLIG II AS
Forretningsadresse: Åslyveien 21
3170 SEM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 19.10.2018 - 31.12.2019

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: Andreas Hojem Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 15.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 856	
Sum kostnader		19 856	
Driftsresultat		-19 856	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 856	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-4 368	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 488	0
Årsresultat	7	-15 488	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-15 488	
Sum overføringer og disponeringer		-15 488	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	4 368	
Sum immaterielle eiendeler		4 368	
Sum anleggsmidler		4 368	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		10 844 502	
Sum omløpsmidler		10 844 502	0
SUM EIENDELER		10 848 870	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	250 000	
Annen innskutt egenkapital	5	1 094 502	
Sum innskutt egenkapital		1 344 502	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-15 488	
Sum opptjent egenkapital		-15 488	
Sum egenkapital	7	1 329 014	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	9 519 856	
Sum kortsiktig gjeld		9 519 856	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum gjeld		9 519 856	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 848 870	0



Kjelle Bolig II AS

**Årsrapport for perioden
19.10.2018 til 31.12.2019**

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Kjelle Bolig II AS

Resultatregnskap

	Note	2019
Driftskostnader		
Annen driftskostnad	2	<u>19 856</u>
Driftsresultat		<u>-19 856</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-19 856</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-4 368</u>
Årsresultat	7	<u>-15 488</u>
Overføringer og disponeringer		
Overføringer annen egenkapital	5	<u>-15 488</u>



Kjelle Bolig II AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019
Anleggsmidler		
<i>Immaterielle eiendeler</i>		
Utsatt skattefordel	4	<u>4 368</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>4 368</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 368</u>
Omløpsmidler		
Boligprosjekt under utvikling		<u>10 844 502</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 844 502</u>
Sum eiendeler		<u>10 848 870</u>




Kjelle Bolig II AS

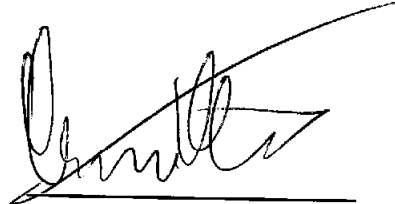
Balanse pr. 31. desember

	Note	2019
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	5, 6	250 000
Annen innskutt egenkapital	5	<u>1 094 502</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 344 502</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	5	<u>-15 488</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-15 488</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 329 014</u>
Gjeld		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Annen kortsiktig gjeld	3	<u>9 519 856</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 519 856</u>
Sum gjeld		<u>9 519 856</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 848 870</u>

31. desember 2019
Tønsberg, 24. april 2020


Svein Ramsay Goli
styremedlem


Ole Johan Olsen
styremedlem


Andreas Hojem Olsen
styreleder



Kjelle Bolig II AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer etter "Fullført kontrakts metode" i henhold til GRS for små foretak. Det vil si at inntekter og kostnader resultatføres først når den enkelte enhet/prosjekt overleveres. Generelle salgs- og administrasjonskostnader kostnadsføres løpende under "Andre driftskostnad".

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Prosjekt under utvikling

Selskapet utvikler en tomt med leiligheter. Prosjektet er igangsatt for selskapets egen regning og risiko. Prosjektkostnader bokføres etter "Fullført kontrakts metode" i henhold til GRS for små foretak. Utviklingskostnader blir vurdert som tilvirkning for lager og aktiveres. Generelle salgs- og administrasjonskostnader kostnadsføres løpende under "Annen driftskostnad". Resultatføring skjer først når den enkelte enhet/prosjekt overleveres.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har ingen ansatte, og er således ikke underlagt lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke avtalt særskilte ytelser, sluttvederlag, bonus eller opsjoner til daglig leder eller styret.



Kjelle Bolig II AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2019
Kjelle Utvikling AS - fisjonsgjeld	9 500 000
Kjelle Utvikling AS - mellomværende	19 856
Sum	<u>9 519 856</u>

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-19 856
Årets skattegrunnlag	<u>-19 856</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-19 856
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-19 856</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-4 368
--	--------

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse ved fisjon 19.10.2018.	250 000	1 094 502	0	1 344 502
Årsresultat	0	0	-15 488	-15 488
Egenkapital 31.12.	<u>250 000</u>	<u>1 094 502</u>	<u>-15 488</u>	<u>1 329 014</u>

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	2 500	250 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Kanalen Eiendom AS	100	100 %	100 %

Styreleder Andreas Højem Olsen eier indirekte gjennom andre selskaper 14,9 % av aksjene i Kjelle Bolig II AS. Samme gjelder styremedlem Svein R. Goli som eier 33,3 % og styremedlem Ole Johan Olsen som eier 30,2 %.



Kjelle Bolig II AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 7 - Vesentlig hendelse etter balansedagen - Covid-19

På balansedagen 31.12.19 var det kun et begrenset antall tilfeller av Covid-19 rapportert. WHO erklærte koronautbruddet som en global pandemi 11. mars 2020. Den etterfølgende spredningen av viruset ga ikke ny informasjon om forhold som eksisterte på balansedagen 31.12.19, og således har ikke hendelsen regnskapsmessig konsekvens for innregning og måling i årsregnskapet for 2019 etter NRS 3.

Selskapet har på tidspunktet for avleggelse av årsregnskap ikke påvirket drift som følge av virusutbruddet. Det kan dog ikke utelukkes at utviklingen av virusutbruddet kan få effekt på selskapets virksomhet. Styret følger utvikling nøye, og vil søke raske tilpasninger av virksomheten og dets finansiering til de til enhver tid rådende forhold.