



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 639 493
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOSLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Brugata 2
7715 STEINKJER

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: Sigbjørn Vikan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 439 760	690 000
Annen driftsinntekt		264 955	237 340
Sum inntekter		1 704 715	927 340
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 352 536	1 499 912
Avskrivning på varige driftsmidler	2	68 074	151 481
Annen driftskostnad		486 322	459 506
Sum kostnader		1 906 932	2 110 899
Driftsresultat		-202 217	-1 183 559
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 782 495	2 096 399
Annen renteinntekt		171 572	89 623
Annen finansinntekt		1 399 892	2 474 228
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		13 057	7 407
Sum finansinntekter		3 367 016	4 667 657
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		-621 233	-466 616
Annen rentekostnad		56	3
Annen finanskostnad			224
Sum finanskostnader		-621 177	-466 389
Netto finans		3 988 194	5 134 046
Ordinært resultat før skattekostnad		3 785 976	3 950 487
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 498	232 401
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 339 478	3 718 086
Årsresultat		3 339 478	3 718 086
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 339 478	3 718 086



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		330 000	97 000
Overføringer annen egenkapital		3 009 478	3 621 086
Sum overføringer og disponeringer		3 339 478	3 718 086



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	609 918	621 740
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 168	656 453
Sum varige driftsmidler		793 086	1 278 192
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	4	12 652 750	10 345 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 862 077	2 862 077
Investeringer i aksjer og andeler		23 943 859	13 967 163
Sum finansielle anleggsmidler		39 458 686	27 174 240
Sum anleggsmidler		40 251 772	28 452 432
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		968 680	676 826
Andre kortsiktige fordringer		8 690	46 001
Konsernfordringer	6	1 787 995	2 166 138
Sum fordringer		2 765 365	2 888 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 167 890	14 597 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 167 890	14 597 869
Sum omløpsmidler		9 933 255	17 486 834
SUM EIENDELER		50 185 027	45 939 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		19 720 000	19 720 000
Overkurs		496 115	496 115
Sum innskutt egenkapital		20 216 115	20 216 115
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		26 779 383	23 769 905
Sum opptjent egenkapital		26 779 383	23 769 905
Sum egenkapital		46 995 498	43 986 020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	97 431	126 617
Sum avsetninger for forpliktelser		97 431	126 617
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		97 431	126 617
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 693	37 143
Skyldig offentlige avgifter		193 610	178 814
Utbytte		330 000	97 000
Kortsiktig konserngjeld	6	2 162 201	1 135 108
Annen kortsiktig gjeld		391 594	378 564
Sum kortsiktig gjeld		3 092 098	1 826 630
Sum gjeld		3 189 529	1 953 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 185 027	45 939 267



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 622054

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 639 493
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOSLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Brugata 2
7715 STEINKJER

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: Sigbjørn Vikan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 29.07.2023

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: 990 639 493
KOSLI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 439 760	690 000
Annen driftsinntekt		264 955	237 340
Sum inntekter		1 704 715	927 340
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 352 536	1 499 912
Avskrivning på varige driftsmidler	2	68 074	151 481
Annen driftskostnad		486 322	459 506
Sum kostnader		1 906 932	2 110 899
Driftsresultat		-202 217	-1 183 559
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 782 495	2 096 399
Annen renteinntekt		171 572	89 623
Annen finansinntekt		1 399 892	2 474 228
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		13 057	7 407
Sum finansinntekter		3 367 016	4 667 657
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		-621 233	-466 616
Annen rentekostnad		56	3
Annen finanskostnad			224
Sum finanskostnader		-621 177	-466 389
Netto finans		3 988 194	5 134 046
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 498	232 401
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 339 478	3 718 086
Årsresultat		3 339 478	3 718 086
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 339 478	3 718 086
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		330 000	97 000
Overføringer annen egenkapital		3 009 478	3 621 086



Sum overføringer og
disponeringer

3 339 478

3 718 086



Organisasjonsnr: 990 639 493
KOSLI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	2	609 918	621 740
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	2	183 168	656 453
Sum varige driftsmidler			
		793 086	1 278 192
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern			
	4	12 652 750	10 345 000
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5	2 862 077	2 862 077
Investeringer i aksjer og andeler			
		23 943 859	13 967 163
Sum finansielle anleggsmidler			
		39 458 686	27 174 240
Sum anleggsmidler			
		40 251 772	28 452 432
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		968 680	676 826
Andre kortsiktige fordringer			
		8 690	46 001
Konsernfordringer			
	6	1 787 995	2 166 138
Sum fordringer			
		2 765 365	2 888 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		7 167 890	14 597 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		7 167 890	14 597 869
Sum omløpsmidler			
		9 933 255	17 486 834
SUM EIENDELER			
		50 185 027	45 939 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	19 720 000	19 720 000
Overkurs	496 115	496 115
Sum innskutt egenkapital	20 216 115	20 216 115
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	26 779 383	23 769 905
Sum opptjent egenkapital	26 779 383	23 769 905
Sum egenkapital	46 995 498	43 986 020
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3 97 431	126 617
Sum avsetninger for forpliktelser	97 431	126 617
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	97 431	126 617
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	14 693	37 143
Skyldig offentlige avgifter	193 610	178 814
Utbytte	330 000	97 000
Kortsiktig konserngjeld	6 2 162 201	1 135 108
Annen kortsiktig gjeld	391 594	378 564
Sum kortsiktig gjeld	3 092 098	1 826 630
Sum gjeld	3 189 529	1 953 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	50 185 027	45 939 267



Organisasjonsnr: 990 639 493
KOSLI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------	--------------

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BDO AS
Ogndalsvegen 2
7713 Steinkjer

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kosli Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kosli Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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 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.

Styret og daglig leders 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 avviklet.

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>

BDO AS

Idar Stavran
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: APEZO-3LOXH-ATCBB-H3IV5-UJBC-VT25A



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."

Idar Stavran

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-11249

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-07-12 13:20:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: APEZO-3LOXH-ATCBB-H3IV5-UJBC-VT25A

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>



Kosli Holding AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres etter hvert som de opptjenes (opptjeningsprinsippet)

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Aksjer og andeler i datterselskap, tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet

Aksjer i datterselskaper, tilknyttede selskaper og felles kontrollert virksomhet vurderes etter kostmetoden. Dersom konsernbidrag gir investeringen i datterselskap vesentlig høyere verdi enn reell verdi, så verdijusteres dette. Verdijustering reverseres når det er grunnlag for dette.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Kosli Holding AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 133 800	1 232 388
Arbeidsgiveravgift	167 432	216 450
Pensjonskostnader	22 212	22 007
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 091	29 068
Totalt	1 352 536	1 499 912

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	854 653	318 812	1 141 473	2 314 938
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	583 847	583 847
Anskaffelseskost pr. 31/12	854 653	318 812	557 626	1 731 091
Akk. av/nedskr. pr 1/1	232 914	318 812	485 020	1 036 746
+ Ordinære avskrivninger	11 822	0	56 252	68 074
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	166 814	166 814
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	244 736	318 812	374 458	938 006
Balansført verdi pr 31/12	609 918	0	183 168	793 086
Prosentstørrelse for ord.avskr	2-5	10-20	10-33	



Kosli Holding AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 785 976
+ Permanente og andre forskjeller	-3 538 930
+ Endring i midlertidige forskjeller	132 660
+ Mottatt konsernbidrag	1 782 495
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	2 162 201
- Ytet konsernbidrag	2 162 201
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 785 976
+ Permanente og andre forskjeller	-3 538 930
+ Endring i midlertidige forskjeller	132 660
+ Mottatt konsernbidrag	1 782 495
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	2 162 201
- Ytet konsernbidrag	2 162 201
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	475 684
= Sum betalbar skatt	475 684
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-29 186
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	446 498
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	475 684
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-475 684
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	181 275	233 805
+ Utestående fordringer	-18 335	-8 190
+ Gevinst- og tapskonto	279 933	349 917
= Grunnlag utsatt skatt	442 872	575 532
Utsatt skatt	97 431	126 617



Kosli Holding AS

Noter 2022

Note 4 - Investeringer i foretak i samme konsern

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %
Brugata 2-4 Eiendom AS, Steinkjer	100,00 %
Water of Norway AS, Rognan	100,00 %

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %
Aqua Aurora AS, Rognan	50,00 %
Sjøvegen 17 Eiendom AS, Steinkjer	40,00 %
Steinkjer Eiendom AS	50,00 %

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	1 782 495	2 096 399
Andre kortsiktige fordringer	5 500	69 739
Sum fordringer	1 787 995	2 166 138
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	2 162 201	1 135 108
Sum gjeld	2 162 201	1 135 108



Kosli Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 439 760	690 000
Annen driftsinntekt		264 955	237 340
Sum driftsinntekter		1 704 715	927 340
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 352 536	1 499 912
Avskrivning på varige driftsmidler	2	68 074	151 481
Annen driftskostnad		486 322	459 506
Sum driftskostnader		1 906 932	2 110 899
DRIFTSRESULTAT		(202 217)	(1 183 559)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		13 057	7 407
Inntekt på investering i datterselskap		1 782 495	2 096 399
Annen renteinntekt		171 572	89 623
Annen finansinntekt		1 399 892	2 474 228
Sum finansinntekter		3 367 016	4 667 657
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		(621 233)	(466 616)
Annen rentekostnad		56	3
Annen finanskostnad		0	224
Sum finanskostnader		(621 177)	(466 389)
NETTO FINANSPOSTER		3 988 194	5 134 046
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 785 976	3 950 487
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 498	232 401
ORDINÆRT RESULTAT		3 339 478	3 718 086
ARSRESULTAT		3 339 478	3 718 086
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		330 000	97 000
Avgitt konsernbidrag		(0)	0
Overføringer annen egenkapital		3 009 478	3 621 086
SUM OVERF. OG DISP.		3 339 478	3 718 086



Kosli Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	609 918	621 740
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 168	656 453
Sum varige driftsmidler		793 086	1 278 193
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern	4	12 652 750	10 345 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 862 077	2 862 077
Investeringer i aksjer og andeler		23 943 859	13 967 163
Sum finansielle anleggsmidler		39 458 686	27 174 240
SUM ANLEGGSMIDLER		40 251 772	28 452 433
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		968 681	676 826
Fordringer på konsernselskap	6	1 787 995	2 166 138
Andre kortsiktige fordringer		8 690	46 001
Sum fordringer		2 765 365	2 888 965
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 167 890	14 597 869
SUM OMLØPSMIDLER		9 933 255	17 486 834
SUM EIENDELER		50 185 027	45 939 267



Kosli Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		19 720 000	19 720 000
Overkurs		496 115	496 115
Sum innskutt egenkapital		20 216 115	20 216 115
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		26 779 383	23 769 905
Sum opptjent egenkapital		26 779 383	23 769 905
SUM EGENKAPITAL		46 995 498	43 986 020
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	97 431	126 617
Sum avsetning for forpliktelser		97 431	126 617
SUM LANGSIKTIG GJELD		97 431	126 617
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 693	37 143
Skyldig offentlige avgifter		193 610	178 814
Utbytte		330 000	97 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	2 162 201	1 135 108
Annen kortsiktig gjeld		391 594	378 564
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 092 098	1 826 630
SUM GJELD		3 189 529	1 953 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		50 185 027	45 939 267

Steinkjer, 30.06.2023

Sigbjørn Vikan
Styrets leder



**Årsregnskap 2022
for
Kosli Holding AS**

Organisasjonsnr. 990639493

Utarbeidet av:

Falstads Regnskapsservice AS
Godkjent regnskapsselskap
Kirkegata 75 A
7600 LEVANGER



Organisasjonsnr. 961395305