



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 029 647
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLEPARKEN AS
Forretningsadresse: Jernbanealleen 17
3210 SANDEFJORD

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: Pål Badski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

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, 20.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 932 077	13 360 160
Sum inntekter		13 932 077	13 360 160
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 668 558	3 913 332
Annen driftskostnad	2	1 298 628	1 909 602
Sum kostnader		5 967 186	5 822 934
Driftsresultat		7 964 890	7 537 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 348	25 300
Sum finansinntekter		43 348	25 300
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	6 855 705	4 869 742
Annen rentekostnad	4		206
Sum finanskostnader		6 855 705	4 869 948
Netto finans		-6 812 357	-4 844 648
Ordinært resultat før skattekostnad		1 152 533	2 692 578
Skattekostnad på resultat	5	253 557	592 368
Ordinært resultat etter skattekostnad		898 976	2 100 210
Årsresultat		898 976	2 100 210
Årsresultat etter minoritetsinteresser		898 976	2 100 210
Totalresultat		898 976	2 100 210
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-642 262	
Avsatt til annen egenkapital	6	1 541 238	2 100 210
Sum overføringer og disponeringer		898 976	2 100 210



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	172 673 429	177 341 987
Sum varige driftsmidler		172 673 429	177 341 987
Sum anleggsmidler		172 673 429	177 341 987
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			344 327
Konsernfordringer	4	823 413	
Sum fordringer		823 413	344 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		401 152	295 256
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		401 152	295 256
Sum omløpsmidler		1 224 565	639 583
SUM EIENDELER		173 897 994	177 981 570
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	5 000 000	5 000 000
Overkurs	6	49 579 880	49 579 880
Sum innskutt egenkapital		54 579 880	54 579 880
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	6	10 438 505	9 287 209
Sum opptjent egenkapital		10 438 505	9 287 209
Sum egenkapital		65 018 385	63 867 089
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	3 217 734	2 783 026
Sum avsetninger for forpliktelser		3 217 734	2 783 026
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4	105 223 590	111 167 885
Sum annen langsiktig gjeld		105 223 590	111 167 885
Sum langsiktig gjeld		108 441 324	113 950 911
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 018	113 144
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		39 324	29 836
Kortsiktig konserngjeld		389 943	20 590
Sum kortsiktig gjeld		438 285	163 570
Sum gjeld		108 879 609	114 114 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		173 897 994	177 981 570



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 316183

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 029 647
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLEPARKEN AS
Forretningsadresse: Jernbanealleen 17
3210 SANDEFJORD

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: Pål Badski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

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, 05.03.2024



Organisasjonsnr: 915 029 647
KJELLEPARKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 932 077	13 360 160
Sum inntekter		13 932 077	13 360 160
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 668 558	3 913 332
Annen driftskostnad	2	1 298 628	1 909 602
Sum kostnader		5 967 186	5 822 934
Driftsresultat		7 964 890	7 537 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 348	25 300
Sum finansinntekter		43 348	25 300
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	6 855 705	4 869 742
Annen rentekostnad	4		206
Sum finanskostnader		6 855 705	4 869 948
Netto finans		-6 812 357	-4 844 648
Ordinært resultat før skattekostnad		1 152 533	2 692 578
Skattekostnad på resultat	5	253 557	592 368
Ordinært resultat etter skattekostnad		898 976	2 100 210
Årsresultat		898 976	2 100 210
Årsresultat etter minoritetsinteresser		898 976	2 100 210
Totalresultat		898 976	2 100 210
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-642 262	
Avsatt til annen egenkapital	6	1 541 238	2 100 210
Sum overføringer og disponeringer		898 976	2 100 210



Organisasjonsnr: 915 029 647
KJELLEPARKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

3, 4

172 673 429

177 341 987

Sum varige driftsmidler

172 673 429

177 341 987

Sum anleggsmidler

172 673 429

177 341 987

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

344 327

Konsernfordringer

4

823 413

Sum fordringer

823 413

344 327

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

401 152

295 256

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

401 152

295 256

Sum omløpsmidler

1 224 565

639 583

SUM EIENDELER

173 897 994

177 981 570

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

6

5 000 000

5 000 000

Overkurs

6

49 579 880

49 579 880

Sum innskutt egenkapital

54 579 880

54 579 880

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

10 438 505

9 287 209

Sum opptjent egenkapital

10 438 505

9 287 209

Sum egenkapital

65 018 385

63 867 089

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

5

3 217 734

2 783 026



Sum avsetninger for forpliktelser	3 217 734	2 783 026
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	
Øvrig langsiktig gjeld	4	111 167 885
Sum annen langsiktig gjeld	105 223 590	111 167 885
Sum langsiktig gjeld	108 441 324	113 950 911
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	9 018	113 144
Betalbar skatt	5	
Skyldig offentlige avgifter	39 324	29 836
Kortsiktig konserngjeld	389 943	20 590
Sum kortsiktig gjeld	438 285	163 570
Sum gjeld	108 879 609	114 114 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	173 897 994	177 981 570



Organisasjonsnr: 915 029 647
KJELLEPARKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Kjelleparken AS		Regnskap 2023	
Resultat			
	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter		13 923 721	13 357 474
Sum driftsinntekter		13 923 721	13 357 474
Driftskostnader			
Avskrivning av driftsmidler	2	4 668 558	3 913 332
Annen driftskostnad		1 290 272	1 907 122
Sum driftskostnader		5 958 830	5 820 454
Driftsresultat		7 964 890	7 537 020
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 348	25 300
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	-6 855 705	-4 869 742
Resultat av finansposter		-6 812 357	-4 844 442
Ordinært resultat før skattekostnad		1 152 533	2 692 578
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-253 557	-592 368
Ordinært resultat		898 976	2 100 210
Årsresultat		898 976	2 100 210
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag etter skatt	4	-642 262	0
Avsatt til annen egenkapital	4	1 541 238	2 100 210
Sum overføringer		898 976	2 100 210



Kjelleparken AS **Regnskap 2023**

Balanse	Note	31.12.23	31.12.22
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter	2, 3	3 913 010	3 913 010
Bygninger og annen fast eiendom	2, 3	168 760 419	173 428 977
Sum varige driftsmidler		172 673 429	177 341 987
Sum anleggsmidler		172 673 429	177 341 987
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	344 327
Konsernfordringer	3	823 413	0
Sum fordringer		823 413	344 327
Bankinnskudd, kontanter o.l.		401 152	295 256
Sum omløpsmidler		1 224 565	639 583
Sum eiendeler		173 897 994	177 981 570



Kjelleparken AS

Regnskap 2023

Balanse

	Note	31.12.23	31.12.22
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	5 000 000	5 000 000
Overkurs	4	49 579 880	49 579 880
Sum innskutt egenkapital		54 579 880	54 579 880
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	10 438 505	9 287 209
Sum opptjent egenkapital		10 438 505	9 287 209
Sum egenkapital		65 018 385	63 867 089
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	3 217 734	2 783 026
Sum avsetning for forpliktelser		3 217 734	2 783 026
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	105 223 590	111 167 885
Sum annen langsiktig gjeld		105 223 590	111 167 885
Korstiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 018	113 144
Skyldige offentlige avgifter		39 324	29 836
Konserngjeld	3	389 943	20 590
Sum kortsiktig gjeld		438 285	163 570
Sum gjeld		108 879 609	114 114 481
Sum egenkapital og gjeld		173 897 994	177 981 570

Christian Fredrik Ness
Styrets lederØystein Bø
StyremedlemTønsberg, 26. februar 2024
I styret for Kjelleparken ASCarl Nicolaus Wedel Jarlsberg
Styremedlem / daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til pålydende.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Inntektsføring

Leieinntekter bokføres når de er opptjent.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med, og kostnadsføres samtidig med, de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmiddelet ned til virkelig verdi. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er som hovedregel fordelt lineært over driftsmidlenes antatt økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Avskrivningene er klassifisert som ordinære driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Nærstående parter

Selskap i samme konsern er definert som nærstående. Transaksjoner mellom nærstående parter er utført i henhold til vanlige forretningsmessige vilkår.

**Kjelleparken AS****Regnskap 2023****Note 2 Varige driftsmidler**

	Tomter	Bygg	Parkering	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.23	3 913 010	192 512 851	43 298	196 469 159
Tilgang i år	-	-	-	-
Avgang i år	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.23	3 913 010	192 512 851	43 298	196 469 159
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	-	23 752 432	43 298	23 795 730
Balanseført verdi 31.12.23	3 913 010	168 760 419	-	172 673 429
Årets avskrivninger	-	4 668 558	-	4 668 558
Økonomisk levetid		50 år	2 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	

Note 3 Mellomværende og pantstillelser m.m.

Kortsiktig konsernfordring	31.12.23	31.12.22
Foretak i samme konsern - mottatt konsernbidrag	823 413	-
Sum kortsiktig konsernfordring	823 413	-

Langsiktig konserngjeld	31.12.23	31.12.22
Kjelle Holding AS	105 223 590	111 167 885
Sum langsiktig konserngjeld	105 223 590	111 167 885

Normale markedsvilkår ligger til grunn ved renteberegning av konsernintern langsiktig gjeld. For inneværende regnskapsår er det gjennomsnittlig beregnet en rente på 6,38 %.

	31.12.23	31.12.22
Gjeld som forfaller 5 år etter balansedagen	56 168 656	56 168 656

Kortsiktig konserngjeld	31.12.23	31.12.22
Foretak i samme konsern - avgitt konsernbidrag	389 943	-
Kjelleparken AS	-	20 590
Sum kortsiktig konserngjeld	389 943	20 590

Selskapet har stilt eiendommen som sikkerhet for lån som Kjelle Holding AS har tatt opp i Handelsbanken. Banken har panterrett i selskapets opptil kr. 180 000 000.

Balanseført verdi av eiendeler som er sikret ved pant	31.12.23	31.12.22
Bygning	168 760 419	173 428 977
Tomt	3 913 010	3 913 010
Sum	172 673 429	177 341 987

**Kjelleparken AS****Regnskap 2023****Note 4 Aksjonærinformasjon og egenkapital**

<i>Eierstruktur</i>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Kjelle Holding AS	100	100 %	100 %

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen EK</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.23	5 000 000	49 579 880	9 287 209	63 867 089
Avgitt konsernbidrag etter skatt	-	-	389 943	389 943
Mottatt konsernbidrag etter skatt	-	-	642 262	642 262
Årets resultat	-	-	898 976	898 976
Egenkapital 31.12.23	5 000 000	49 579 880	10 438 505	65 018 385

Note 5 Skatt

<i>Betalbar skatt</i>	<u>31.12.23</u>	<u>31.12.22</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	1 152 533	2 692 578
Permanente forskjeller	-	-
Endring midlertidige forskjeller	- 680 721	- 1 818 081
Mottatt konsernbidrag	823 413	-
Endring i fremførbart underskudd	- 1 295 225	- 874 497
Grunnlag skatt ordinært resultat	-	-

Betalbar skatt på årets resultat 22 % / 22 % - -

<i>Årets skattekostnad</i>	<u>31.12.23</u>	<u>31.12.22</u>
Skatt på mottatt konsernbidrag	- 181 151	-
Endring utsatt skatt	434 708	592 368
Årets totale skattekostnad	253 557	592 368

<i>Betalbar skatt i balansen</i>	<u>31.12.23</u>	<u>31.12.22</u>
Betalbar skatt av ordinært resultat	- 181 151	-
Effekt av konsernbidrag	181 151	-
Sum betalbar skatt	-	-

<i>Midlertidige forskjeller</i>	<u>31.12.23</u>	<u>31.12.22</u>	<u>Endring</u>
Driftsmidler	20 766 535	20 085 814	680 721
Underskudd til fremføring	- 6 140 470	- 7 435 695	1 295 225
Sum midlertidige forskjeller	14 626 065	12 650 119	1 975 946
Midlertidige forskjeller som ikke balanseføres	-	-	-
Grunnlag utsatt skatt	14 626 065	12 650 119	1 975 946

Utsatt skatt 22 % / 22 % 3 217 734 2 783 026 434 708

Note 6 Antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte.



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Kjelleparken AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kjelleparken AS som viser et overskudd på kr 898 976. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2023 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 revisjon 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 uavhengighetsregler) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre 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

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.



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

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 som eksisterer. 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Tønsberg, 26.02.2024

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS

Nils Petter Håkedal
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap			
Kjelleparken AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		13 932 077	13 360 160
Sum driftsinntekter		13 932 077	13 360 160
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 668 558	3 913 332
Annen driftskostnad	2	1 298 628	1 909 602
Sum driftskostnader		5 967 186	5 822 934
Driftsresultat		7 964 890	7 537 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		43 348	25 300
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	6 855 705	4 869 742
Annen rentekostnad	4	0	206
Resultat av finansposter		-6 812 357	-4 844 648
Resultat før skattekostnad		1 152 533	2 692 578
Skattekostnad på resultat	5	253 557	592 368
Resultat		898 976	2 100 210
Årsresultat		898 976	2 100 210
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		642 262	0
Avsatt til annen egenkapital	6	1 541 238	2 100 210
Sum overføringer		898 976	2 100 210



Balanse			
Kjelleparken AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	172 673 429	177 341 987
Sum varige driftsmidler		172 673 429	177 341 987
Sum anleggsmidler		172 673 429	177 341 987
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	344 327
Konsernfordringer	4	823 413	0
Sum fordringer		823 413	344 327
Bankinnskudd, kontanter o.l.		401 152	295 256
Sum omløpsmidler		1 224 565	639 583
Sum eiendeler		173 897 994	177 981 570



Balanse			
Kjelleparken AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	5 000 000	5 000 000
Overkurs	6	49 579 880	49 579 880
Sum innskutt egenkapital		54 579 880	54 579 880
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	10 438 505	9 287 209
Sum opptjent egenkapital		10 438 505	9 287 209
Sum egenkapital		65 018 385	63 867 089
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	3 217 734	2 783 026
Sum avsetning for forpliktelser		3 217 734	2 783 026
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	105 223 590	111 167 885
Sum annen langsiktig gjeld		105 223 590	111 167 885
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 018	113 144
Skyldig offentlige avgifter		39 324	29 836
Konserngjeld		389 943	20 590
Sum kortsiktig gjeld		438 285	163 570
Sum gjeld		108 879 609	114 114 481
Sum egenkapital og gjeld		173 897 994	177 981 570
Tønsberg, 26.02.2024 Styret i Kjelleparken AS			
<u>Christian Frederik Ness</u> styreleder	<u>Carl Nicolaus Wedel Jarlsberg</u> styremedlem/daglig leder	<u>Øystein Bøe</u> styremedlem	
Kjelleparken AS			Side 3