



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 382 442
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KJELLESVIK RESERVOIR MANAGEMENT SERVICES AS
Forretningsadresse:	Johs. Nores vei 4 1384 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Lars Edward Kjellesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2023

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, 13.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		930 000	1 120 447
Sum inntekter		930 000	1 120 447
Kostnader			
Lønnskostnad	1	808 219	848 535
Annen driftskostnad		173 385	173 061
Sum kostnader		981 604	1 021 596
Driftsresultat		-51 604	98 851
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 294	-561
Sum finansinntekter		-2 294	-561
Annen rentekostnad		2 877	437
Annen finanskostnad		407	
Sum finanskostnader		3 284	437
Netto finans		-5 578	-998
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 182	97 852
Skattekostnad på resultat	2		21 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 182	76 325
Årsresultat	3	-57 182	76 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 182	76 325
Totalresultat		-57 182	76 325
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			76 325
Avsatt til annen egenkapital			
Overført fra annen egenkapital		-57 182	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-57 182	76 325



Balanse

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern 490 195 541 147

Sum finansielle anleggsmidler **490 195** **541 147**

Sum anleggsmidler **490 195** **541 147**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 81 750 3 558

Andre kortsiktige fordringer 4 392

Sum fordringer **81 750** **7 950**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l. 4 858 3 730

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende **4 858** **3 730**

Sum omløpsmidler **86 608** **11 680**

SUM EIENDELER **576 803** **552 827**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 100 000 100 000

Overkurs 2 131 2 131

Sum innskutt egenkapital **102 131** **102 131**

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	4	111 398	168 580
Sum opptjent egenkapital		111 398	168 580
Sum egenkapital	3	213 529	270 711
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær		-658	
Sum annen langsiktig gjeld		-658	
Sum langsiktig gjeld		-658	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 590	3 451
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		341 311	89 655
Kortsiktig konserngjeld			97 852
Annen kortsiktig gjeld		15 031	91 158
Sum kortsiktig gjeld		363 932	282 116
Sum gjeld		363 274	282 116
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		576 803	552 827



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 696430

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 382 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLESVIK RESERVOIR MANAGEMENT SERVICES AS
Forretningsadresse: Johs. Nores vei 4
1384 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Edward Kjellesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: 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, 02.08.2023



Organisasjonsnr: 988 382 442
KJELLESVIK RESERVOIR MANAGEMENT
SERVICES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		930 000	1 120 447
Sum inntekter		930 000	1 120 447
Kostnader			
Lønnskostnad	1	808 219	848 535
Annen driftskostnad		173 385	173 061
Sum kostnader		981 604	1 021 596
Driftsresultat		-51 604	98 851
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 294	-561
Sum finansinntekter		-2 294	-561
Annen rentekostnad		2 877	437
Annen finanskostnad		407	
Sum finanskostnader		3 284	437
Netto finans		-5 578	-998
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-57 182	97 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 182	76 325
Årsresultat	3	-57 182	76 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 182	76 325
Totalresultat		-57 182	76 325
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			76 325
Avsatt til annen egenkapital			
Overført fra annen egenkapital		-57 182	
Sum overføringer og disponeringer		-57 182	76 325



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til aksjonær	- 658	
Sum annen langsiktig gjeld	- 658	
Sum langsiktig gjeld	- 658	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7 590	3 451
Betalbar skatt		
Skyldig offentlige avgifter	341 311	89 655
Kortsiktig konserngjeld		97 852
Annen kortsiktig gjeld	15 031	91 158
Sum kortsiktig gjeld	363 932	282 116
Sum gjeld	363 274	282 116
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	576 803	552 827



Organisasjonsnr: 988 382 442
KJELLESVIK RESERVOIR MANAGEMENT
SERVICES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



Årsoppgjøret 2022

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 988 382 442



Resultatregnskap

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		930 000	1 120 447
Sum driftsinntekter		930 000	1 120 447
Lønnskostnad	1	808 219	848 535
Annen driftskostnad		173 385	173 061
Sum driftskostnader		981 604	1 021 596
Driftsresultat		-51 604	98 851
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 294	-561
Annen rentekostnad		2 877	437
Annen finanskostnad		407	0
Resultat av finansposter		-5 578	-998
Resultat før skattekostnad		-57 182	97 852
Skattekostnad på resultat	2	0	21 527
Resultat		-57 182	76 325
Årsresultat	3	-57 182	76 325
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	76 325
Overført fra annen egenkapital		-57 182	0
Sum overføringer		-57 182	76 325



Balanse

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		490 195	541 147
Sum finansielle anleggsmidler		490 195	541 147
Sum anleggsmidler		490 195	541 147
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		81 750	3 558
Andre kortsiktige fordringer		0	4 392
Sum fordringer		81 750	7 950
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 858	3 730
Sum omløpsmidler		86 608	11 680
Sum eiendeler		576 803	552 827



Balanse

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		2 131	2 131
Sum innskutt egenkapital		102 131	102 131
Annen egenkapital	4	111 398	168 580
Sum opptjent egenkapital		111 398	168 580
Sum egenkapital	3	213 529	270 711
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær		-658	0
Sum annen langsiktig gjeld		-658	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 590	3 451
Avgitt konsernbidrag		0	97 852
Skyldig offentlige avgifter		341 311	89 655
Annen kortsiktig gjeld		15 031	91 158
Sum kortsiktig gjeld		363 932	282 116
Sum gjeld		363 274	282 116
Sum egenkapital og gjeld		576 803	552 827

Oslo, 28.06.2023

Styret i Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Lars Edward Rygg Kjellesvik
styreleder/daglig leder



Noter

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	702 200	721 000
Arbeidsgiveravgift	99 629	103 388
Pensjonskostnader	0	12 248
Andre ytelser	6 390	11 899
Sum	808 219	848 535

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk, som er daglig leder.

Selskapet leier lokale av daglig leder. Årlig leie er kr 84 000.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	21 527
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	21 527
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-57 182	97 852
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-57 182	97 852
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	21 527
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-21 527
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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-57 182	0	57 182
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	57 182	0	-57 182
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0



Noter

Kjellesvik Reservoir Management Services AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	2 131	168 580	270 711
Årets resultat			-57 182	-57 182
Pr 31.12.2022	100 000	2 131	111 398	213 529

Note 4 Usikkerhet om fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. 57 182 etter skatt, mot et overskudd på kr. 76 325 i 2021. Soliditeten er god, men selskapet sliter med tynn likviditet og kortsiktige betalingsproblemer. Styret er i dialog med skatteetaten om en nedbetalingsordning vedrørende skyldig merverdiavgift. Disse forholdene indikerer usikkerhet om fortsatt drift.

Styret avlegger årsregnskapet 2022 under forutsetning om at det råder usikkerhet om fortsatt drift redegjort ovenfor.