



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 265 997
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVILHAUGEN GÅRD AS
Forretningsadresse: Blusuvollsbakken 20
7052 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ivar Johannes Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

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, 19.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 451 446	15 999 743
Annen driftsinntekt		102 077	23 375
Sum inntekter		8 553 523	16 023 118
Kostnader			
Varekostnad		2 529 372	3 901 241
Lønnskostnad	2	3 620 925	5 197 143
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	111 866	134 306
Annen driftskostnad	2	4 617 207	5 689 577
Sum kostnader		10 879 369	14 922 268
Driftsresultat		-2 325 846	1 100 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 932	1 401
Annen renteinntekt		2 800	11 583
Sum finansinntekter		4 732	12 984
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 190	24 490
Annen rentekostnad		10 671	
Sum finanskostnader		26 861	24 490
Netto finans		-22 129	-11 505
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 347 975	1 089 345
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-516 979	239 728
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 830 996	849 617
Årsresultat	3	-1 830 996	849 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 830 996	849 617
Totalresultat		-1 830 996	849 617



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			883 504
Avsatt til annen egenkapital		-1 794 231	
Overført fra annen egenkapital		-36 765	-33 887
Sum overføringer og disponeringer		-1 830 996	849 617



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	485 301	47 654
Sum immaterielle eiendeler		485 301	47 654
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		158 592	46 856
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	41 474	126 931
Sum varige driftsmidler		200 066	173 786
Sum anleggsmidler		685 367	221 440
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		200 487	272 824
Fordringer			
Kundefordringer	5	735 784	2 841 616
Andre kortsiktige fordringer		81 467	33 092
Sum fordringer		817 252	2 874 708
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 166 431	1 533 974
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 166 431	1 533 974
Sum omløpsmidler		2 184 170	4 681 507
SUM EIENDELER		2 869 537	4 902 947
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	3	604 366	604 366
Sum innskutt egenkapital		704 366	704 366
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		36 765
Udekket tap	3	1 794 231	
Sum opptjent egenkapital		-1 794 231	36 765
Sum egenkapital		-1 089 865	741 131
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 950 632	1 743
Sum annen langsiktig gjeld		1 950 632	1 743
Sum langsiktig gjeld		1 950 632	1 743
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	421 882	555 015
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		440 005	1 192 080
Annen kortsiktig gjeld	5	1 146 883	2 412 978
Sum kortsiktig gjeld		2 008 770	4 160 073
Sum gjeld		3 959 401	4 161 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 869 537	4 902 947



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 402895

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 265 997
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVILHAUGEN GÅRD AS
Forretningsadresse: Blusuvollsbakken 20
7052 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ivar Johannes Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

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, 26.06.2021



Organisasjonsnr: 994 265 997
KVILHAUGEN GÅRD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	8 451 446	15 999 743
Annen driftsinntekt		102 077	23 375
Sum inntekter		8 553 523	16 023 118
Kostnader			
Varekostnad		2 529 372	3 901 241
Lønnskostnad	2	3 620 925	5 197 143
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	111 866	134 306
Annen driftskostnad	2	4 617 207	5 689 577
Sum kostnader		10 879 369	14 922 268
Driftsresultat		-2 325 846	1 100 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 932	1 401
Annen renteinntekt		2 800	11 583
Sum finansinntekter		4 732	12 984
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 190	24 490
Annen rentekostnad		10 671	
Sum finanskostnader		26 861	24 490
Netto finans		-22 129	-11 505
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 347 975	1 089 345
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-516 979	239 728
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 830 996	849 617
Årsresultat	3	-1 830 996	849 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 830 996	849 617
Totalresultat		-1 830 996	849 617
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag avsatt til annen egenkapital		-1 794 231	883 504



Overført fra annen egenkapital	-36 765	-33 887
Sum overføringer og disponeringer	-1 830 996	849 617



Organisasjonsnr: 994 265 997
KVILHAUGEN GÅRD AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8 485 301 47 654
Sum immaterielle eiendeler 485 301 47 654

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 158 592 46 856
Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr 7 41 474 126 931
Sum varige driftsmidler 200 066 173 786

Sum anleggsmidler 685 367 221 440

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 200 487 272 824

Fordringer

Kundefordringer 5 735 784 2 841 616
Andre kortsiktige
fordringer 81 467 33 092
Sum fordringer 817 252 2 874 708

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 4 1 166 431 1 533 974
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 166 431 1 533 974

Sum omløpsmidler 2 184 170 4 681 507

SUM EIENDELER 2 869 537 4 902 947

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 6 100 000 100 000
Annen innskutt egenkapital 3 604 366 604 366
Sum innskutt egenkapital 704 366 704 366

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 36 765
Udekket tap 3 1 794 231
Sum opptjent egenkapital -1 794 231 36 765



Sum egenkapital		-1 089 865	741 131
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 950 632	1 743
Sum annen langsiktig gjeld		1 950 632	1 743
Sum langsiktig gjeld		1 950 632	1 743
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	421 882	555 015
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		440 005	1 192 080
Annen kortsiktig gjeld	5	1 146 883	2 412 978
Sum kortsiktig gjeld		2 008 770	4 160 073
Sum gjeld		3 959 401	4 161 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 869 537	4 902 947



Organisasjonsnr: 994 265 997
KVILHAUGEN GÅRD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Koteng Holding AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1429059.00		4392.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kvilhaugen Gård AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kvilhaugen Gård AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 830 996. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets 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 internkontroll 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 med revisjonen 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: U1Q8Y-Q4QJH-LKEL0-4711T-01J4N-TCUK4



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Kvilhaugen Gård AS

utslåttede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 1. juni 2021
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: U1Q6Y-Q4QJH-LKEL0-4711T-01J4N-TCUK4



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."

METTE ESTENSTAD

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-2692825

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-06-01 06:46:34Z



Penneo Dokumentnøkkel: U1:Q6Y-Q4QJH-LKELO-4711T-O1J4N-TCUK4

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/validate>



 Legally signed by
Ivar Koteng
19.05.2021

 Legally signed by
Kari Kvam
21.05.2021

 Legally signed by
Aud Jonid Førde
22.05.2021

 Legally signed by
Aurora Koteng
26.05.2021

Årsregnskap

2020

Kvilhaugen Gård AS

Org.nr.:994 265 997



Resultatregnskap			
Kvilhaugen Gård AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	8 451 446	15 999 743
Annen driftsinntekt		102 077	23 375
Sum driftsinntekter		<u>8 553 523</u>	<u>16 023 118</u>
Varekostnad		2 529 372	3 901 241
Lønnskostnad	2	3 620 925	5 197 143
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	111 866	134 306
Annen driftskostnad	2	4 617 207	5 689 577
Sum driftskostnader		<u>10 879 369</u>	<u>14 922 268</u>
Driftsresultat		<u>-2 325 846</u>	<u>1 100 850</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 932	1 401
Annen renteinntekt		2 800	11 583
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 190	24 490
Annen rentekostnad		10 671	0
Resultat av finansposter		<u>-22 129</u>	<u>-11 505</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 347 975	1 089 345
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-516 979	239 728
Ordinært resultat		<u>-1 830 996</u>	<u>849 617</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	3	<u>-1 830 996</u>	<u>849 617</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	883 504
Avsatt til annen egenkapital		-1 794 231	0
Overført fra annen egenkapital		36 765	33 887
Sum overføringer		<u>-1 830 996</u>	<u>849 617</u>
Kvilhaugen Gård AS		Side 2	



Balanse			
Kvilhaugen Gård AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	485 301	47 654
Sum immaterielle eiendeler		<u>485 301</u>	<u>47 654</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		158 592	46 856
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	41 474	126 931
Sum varige driftsmidler		<u>200 066</u>	<u>173 786</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>685 367</u>	<u>221 440</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		200 487	272 824
Fordringer			
Kundefordringer	5	735 784	2 841 616
Andre kortsiktige fordringer		81 467	33 092
Sum fordringer		<u>817 252</u>	<u>2 874 708</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 166 431	1 533 974
Sum omløpsmidler		<u>2 184 170</u>	<u>4 681 507</u>
Sum eiendeler		<u>2 869 537</u>	<u>4 902 947</u>

**Balanse**

Kvilhaugen Gård AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	604 366	604 366
Sum innskutt egenkapital		<u>704 366</u>	<u>704 366</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	0	36 765
Udekket tap	3	-1 794 231	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 794 231</u>	<u>36 765</u>
Sum egenkapital		<u>-1 089 865</u>	<u>741 131</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 950 632	1 743
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 950 632</u>	<u>1 743</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	421 882	555 015
Skyldig offentlige avgifter		440 005	1 192 080
Annen kortsiktig gjeld	5	1 146 883	2 412 978
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 008 770</u>	<u>4 160 073</u>
Sum gjeld		<u>3 959 401</u>	<u>4 161 816</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 869 537</u>	<u>4 902 947</u>

Trondheim, 19.05.2021
Styret i Kvilhaugen Gård AS

Ivar Johannes Koteng
styreleder

Kari Kvam
styremedlem

Aurora Koteng
styremedlem

Aud Jorid Førde
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Det er ikke avsatt forpliktelser for eventuelle negative egenkapitalandeler i deltakerlignede selskap. Alle selskapene er eiendomsselskap med investeringseiendommer, og den virkelige verdien av eiendelene antas å overstige bokførte verdier slik at det ikke antas å foreligge noen reell underdekning.

Andre aksjer og andler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer i selskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.



Note 1 Salgsinntekter

All omsetning omfatter salg av mat og drikke fra restauranten.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	3 081 641	4 442 149
Arbeidsgiveravgift	445 712	668 546
Pensjonskostnader	32 429	9 259
Andre ytelser	61 143	77 189
Sum	3 620 925	5 197 143
Antall årsverk	5,5	10

Ytelser til ledende personer	Lønn	Pensjonskostnader	Annen godtgj.
Daglig leder	1429059		4 392

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styremedlemmer.

Det er bokført kr. 300 000 som gjelder kjøp av forretningsførsel fra Koteng Eiendom AS

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har etablert slik ordning.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS fordeler seg slik

	2020	2019
Ordinær revisjon	29 550	43 000
Konsulent	0	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	SUM
Egenkapital 01.01	100 000	604 366	36 765	741 131
Årets resultat			-1 830 996	-1 830 996
Avgitt Konsernbidrag				
Egenkapital 31.12	100 000	604 366	-1 794 231	-1 089 865

Note 4 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 136 072.

Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjør kr 136 009.



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	32 930	0	0	0
Tilknyttet selskap			0	
Felles kontrollert virksomhet				
Sum	32 930	0	0	0

	Leverandørgjeld		Langsiktig gjeld datterselskap	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	142 365	-91 127	<u>1 950 632</u>	1 743
Tilknyttet selskap				
Felles kontrollert virksomhet				
Sum	142 365	-91 127	1 950 632	1 743

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i KVILHAUGEN GÅRD AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Koteng Holding AS	1 000	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0

Styreleder Ivar Koteng eier 100% av aksjene i Koteng Holding AS.



Note 7 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Kontormas- kiner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	84 687	659 962	217 548	962 196
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	138 145			138 145
= Anskaffelseskost 31.12.20	222 831	659 962	217 548	1 100 341
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	64 239	626 159	209 877	900 276
= Bokført verdi 31.12.20	158 592	33 803	7 671	200 065
Årets ordinære avskrivninger	26 408	39 341	46 116	111 866
Økonomisk levetid	5 ÅR	5 ÅR	3 ÅR	



Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-79 332	249 194
Endring i utsatt skattefordel	-437 647	-9 466
Skattekostnad ordinært resultat	-516 979	239 728
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 347 975	1 089 345
Permanente forskjeller	-1 932	325
Endring i midlertidige forskjeller	108 486	43 028
Avgitt konsernbidrag	0	-1 132 698
Skattepliktig inntekt	-2 241 421	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	249 194
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-249 194
Skatt på tilbakeført underskudd	-79 332	0
Sum betalbar skatt i balansen	-79 332	0

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-136 782	-136 269	513
Fordringer	-188 312	-80 339	107 973
Sum	-325 095	-216 608	108 486
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 880 819	0	1 880 819
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 205 913	-216 608	1 989 305
Utsatt skattefordel (22 %)	-485 301	-47 654	437 647

Note 9 Covid - 19

Selskapet driver utleie av selskapslokaler og restaurant i Trondheim. Virus pandemien i Norge i 2020 har medført at all inntektsbringende virksomhet stopper opp. Som en konsekvens av dette er alle ansatte permittert. Øvrige kostnader reduseres vesentlig da de fleste er knyttet til normal drift. Selskapet har ingen låneforpliktelser.



Note 10 Fortsatt drift

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften og stillingen i selskapet.

Vedrørende årets resultat viser vi til note 9 og styret forventer normal drift igjen når pandemien er over. Selskapets egenkapital er tapt. Eier tilfører likviditet inntil selskapet igjen har normal inntjening.

Styret mener derfor at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet 2020 er satt opp under denne forutsetningen.



Kvilhaugen Gård AS

Organisasjonsnummer 994 265 997

PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 19.05.2021

1. Åpning

På grunnlag av innkalling 03. mail 2021 ble ordinær generalforsamling i Kvilhaugen Gård AS åpnet av styreleder Ivar Johannes Koteng 19.05.2021 i selskapets kontorer. Det fremkom ingen bemerkninger til innkallelsen, og generalforsamling ble erklært for lovlig satt.

Følgende aksjonærer var til stede:

Koteng Holding AS 1 000 aksjer

Til sammen var 100 % av aksjene til stede.

2. Valg av møteleder og protokollfører

Siden Koteng Holding AS eier 100% av aksjene i selskapet, blir protokollen undertegnet av Ivar Johannes Koteng.

3. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse

Årsberetning, resultatregnskap og balanse med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Resultatregnskap og balanse ble enstemmig fastsatt.

4. Fastsettelse av godtgjørelse til styre og revisor

Styrehonorar kr. 0,-.

Godtgjørelse til revisor kr. 29 550

Generalforsamling ble deretter hevet.

Trondheim, 19.05.2021

Ivar Johannes Koteng
møteleder



PROTOKOLL FRA STYREMØTE

Styremøte i Kvilhaugen Gård AS ble holdt i selskapets lokaler i Skippergata 14 i Trondheim 19.05.2021.

Til stede var Ivar Johannes Koteng, Kari Kvam, Aurora Koteng og Aud Jorid Førde, alle styrets medlemmer. Styret var dermed beslutningsdyktig.

SAK 1 – ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING

Forslag til årsregnskap for 2020 ble gjennomgått, og styret legger frem resultatregnskap og balanse for godkjenning i selskapets ordinære generalforsamling.

SAK 2 – INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING

Det ble besluttet å avholde ordinær generalforsamling 19.05.2021. Styrelederen fikk fullmakt til å underskrive innkallingen for styret. Det ble besluttet å foreslå følgende dagsorden for generalforsamlingen:

Åpning av generalforsamlingen

Sak 1 Valg av møteleder og protokollfører

Sak 2: Årsregnskap for Kvilhaugen Gård AS 2020

Sak 3: Honorar til styret

Sak 4: Honorar til revisor

Alle beslutningene var enstemmige.

Trondheim 19.05.2021

Ivar Johannes Koteng

Aurora Koteng

Kari Kvam

Aud Jorid Førde