



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 096 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JILLEVIK AS
Forretningsadresse: Røtingavegen 340
5216 LEPSØY

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: Robert Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2024

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, 24.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|---------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 2 | |
| Sum kostnader | | 2 | |
| Driftsresultat | | -2 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | | 750 000 |
| Annen renteinntekt | | 21 230 | 6 201 |
| Sum finansinntekter | | 21 230 | 756 201 |
| Netto finans | | 21 230 | 756 201 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 | 21 229 | 756 201 |
| Skattekostnad på resultat | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 16 559 | 749 887 |
| Årsresultat | 2 | 16 559 | 749 887 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 16 559 | 749 887 |
| Totalresultat | | 16 559 | 749 887 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 2 | 16 559 | 749 887 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 16 559 | 749 887 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 1 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 793 585 | 778 671 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 793 585 | 778 671 |
| Sum omløpsmidler | | 793 585 | 778 671 |
| SUM EIENDELER | | 5 090 701 | 5 075 787 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 90 000 | 90 000 |
| Overkurs | 2 | 229 368 | 229 368 |
| Sum innskutt egenkapital | | 319 368 | 319 368 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 766 663 | 750 105 |
| Sum opptjent egenkapital | | 766 663 | 750 105 |
| Sum egenkapital | 2 | 1 086 031 | 1 069 473 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 1 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 670 | 6 314 |
| Sum gjeld | | 4 004 670 | 4 006 314 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 090 701 | 5 075 787 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 426758

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 096 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JILLEVIK AS
Forretningsadresse: Røtingavegen 340
5216 LEPSØY

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: Robert Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 919 096 241
JILLEVIK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|---------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 2 | |
| Sum kostnader | | 2 | |
| Driftsresultat | | -2 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | | 750 000 |
| Annen renteinntekt | | 21 230 | 6 201 |
| Sum finansinntekter | | 21 230 | 756 201 |
| Netto finans | | 21 230 | 756 201 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 | 21 229 | 756 201 |
| Skattekostnad på resultat | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 16 559 | 749 887 |
| Årsresultat | 2 | 16 559 | 749 887 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 16 559 | 749 887 |
| Totalresultat | | 16 559 | 749 887 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 2 | 16 559 | 749 887 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 16 559 | 749 887 |



Organisasjonsnr: 919 096 241
JILLEVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 1 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 793 585 | 778 671 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 793 585 | 778 671 |
| Sum omløpsmidler | | 793 585 | 778 671 |
| SUM EIENDELER | | 5 090 701 | 5 075 787 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 90 000 | 90 000 |
| Overkurs | 2 | 229 368 | 229 368 |
| Sum innskutt egenkapital | | 319 368 | 319 368 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 766 663 | 750 105 |
| Sum opptjent egenkapital | | 766 663 | 750 105 |
| Sum egenkapital | 2 | 1 086 031 | 1 069 473 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 1 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 000 000 | 4 000 000 |



| | | | |
|--------------------------|---|-----------|-----------|
| Sum langsiktig gjeld | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 670 | 6 314 |
| Sum gjeld | | 4 004 670 | 4 006 314 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 090 701 | 5 075 787 |



Organisasjonsnr: 919 096 241
JILLEVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



RESULTATREGNSKAP

JILLEVIK AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|---|----------|---------------|----------------|
| Annen driftskostnad | | 2 | 0 |
| Sum driftskostnader | | 2 | 0 |
| Driftsresultat | | -2 | 0 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 0 | 750 000 |
| Annen renteinntekt | | 21 230 | 6 201 |
| Resultat av finansposter | | 21 230 | 756 201 |
| Resultat før skattekostnad | 1 | 21 229 | 756 201 |
| Skattekostnad på resultat | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Resultat | | 16 559 | 749 887 |
| Årsresultat | 2 | 16 559 | 749 887 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 2 | 16 559 | 749 887 |
| Sum overføringer | | 16 559 | 749 887 |



BALANSE

JILLEVIK AS

| EIENDELER | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| Sum anleggsmidler | | 4 297 116 | 4 297 116 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 793 585 | 778 671 |
| Sum omløpsmidler | | 793 585 | 778 671 |
| Sum eiendeler | | 5 090 701 | 5 075 787 |

JILLEVIK AS

SIDE 2



BALANSE

JILLEVIK AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 2 | 90 000 | 90 000 |
| Overkurs | 2 | 229 368 | 229 368 |
| Sum innskutt egenkapital | | 319 368 | 319 368 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 2 | 766 663 | 750 105 |
| Sum opptjent egenkapital | | 766 663 | 750 105 |
| Sum egenkapital | 2 | 1 086 031 | 1 069 473 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Betalbar skatt | 1 | 4 670 | 6 314 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 670 | 6 314 |
| Sum gjeld | | 4 004 670 | 4 006 314 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 5 090 701 | 5 075 787 |

Lepsøy, 20.05.2024
Styret i Jillevik AS

Robert Dale
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

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.

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.

AKSJER I TILKNYTTET SELSKAP

Tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede..



Note 1 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 4 670 | 6 314 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 4 670 | 6 314 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 21 229 | 756 201 |
| Permanente forskjeller | 0 | -727 500 |
| Skattepliktig inntekt | 21 229 | 28 701 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 4 670 | 6 314 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 4 670 | 6 314 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Utsatt skatt (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Note 2 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 90 000 | 229 368 | 750 105 | 1 069 473 |
| Årets resultat | | | 16 559 | 16 559 |
| Pr 01.11.2023 | 90 000 | 229 368 | 766 663 | 1 086 031 |

Note 3 Tilknyttet selskap

Jillevik AS eier 25% av aksjene i Dales Rederi AS.

Note 4 Langsiktig gjeld

Selgerkreditt ved aksjekjøp på kr 4.000.000 forfaller i sin helhet 01.01.2025, og er derfor klassifisert som langsiktig. Denne er ikke renteberegnet i 2023.