



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 137 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONVIVIAL AS
Forretningsadresse: Muusøya 1
3023 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Harald Ketilsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 864 497	3 699 564
Sum inntekter		3 864 497	3 699 564
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 068 345	1 746 236
Avskrivning	4, 5	81 959	
Annen driftskostnad	2	774 110	478 276
Sum kostnader		2 924 414	2 224 512
Driftsresultat		940 083	1 475 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1	113
Sum finansinntekter		1	113
Annen finanskostnad			286
Sum finanskostnader			286
Netto finans		1	-173
Ordinært resultat før skattekostnad		940 084	1 474 879
Skattekostnad på ordinært resultat	3	209 078	324 659
Ordinært resultat etter skattekostnad		731 006	1 150 220
Årsresultat		731 006	1 150 220
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	731 006	1 150 220
Sum overføringer og disponeringer		731 006	1 150 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	4		250 000
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	1 046 025	
Sum immaterielle eiendeler		1 046 025	250 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	68 095	31 986
Sum varige driftsmidler		68 095	31 986
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		132 474	
Sum finansielle anleggsmidler		132 474	
Sum anleggsmidler		1 246 594	281 986
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		400 197	241 503
Andre fordringer		60 915	
Sum fordringer		461 112	241 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 460 766	1 769 653
Sum omløpsmidler		1 921 878	2 011 156
SUM EIENDELER		3 168 472	2 293 142

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	60 000	30 000
Overkurs	8	1 258 415	
Sum innskutt egenkapital		1 318 415	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	731 682	1 289 091
Sum opptjent egenkapital		731 682	1 289 091
Sum egenkapital		2 050 097	1 319 091
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	-940	2 111
Sum avsetninger for forpliktelser		-940	2 111
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		-940	2 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 241	87 372
Betalbar skatt	3	212 129	322 548
Skyldige offentlige avgifter	6	572 728	402 856
Annen kortsiktig gjeld		239 217	159 164
Sum kortsiktig gjeld		1 119 315	971 940
Sum gjeld		1 118 375	974 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 168 472	2 293 142



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 183922

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 137 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONVIVIAL AS
Forretningsadresse: Muusøya 1
3023 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Harald Ketilsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 04.04.2022



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 864 497	3 699 564
Sum inntekter		3 864 497	3 699 564
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 068 345	1 746 236
Avskrivning	4, 5	81 959	
Annen driftskostnad	2	774 110	478 276
Sum kostnader		2 924 414	2 224 512
Driftsresultat		940 083	1 475 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1	113
Sum finansinntekter		1	113
Annen finanskostnad			286
Sum finanskostnader			286
Netto finans		1	-173
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	209 078	324 659
Ordinært resultat etter skattekostnad		731 006	1 150 220
Årsresultat		731 006	1 150 220
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	731 006	1 150 220
Sum overføringer og disponeringer		731 006	1 150 220



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling	4		250 000
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	1 046 025	
Sum immaterielle eiendeler		1 046 025	250 000

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	68 095	31 986
Sum varige driftsmidler		68 095	31 986

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		132 474	
Sum finansielle anleggsmidler		132 474	

Sum anleggsmidler		1 246 594	281 986
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		400 197	241 503
Andre fordringer		60 915	
Sum fordringer		461 112	241 503

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 460 766	1 769 653
--	---	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		1 921 878	2 011 156
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 168 472	2 293 142
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	60 000	30 000
Overkurs	8	1 258 415	
Sum innskutt egenkapital		1 318 415	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	731 682	1 289 091
-------------------	---	---------	-----------



Sum opptjent egenkapital		731 682	1 289 091
Sum egenkapital		2 050 097	1 319 091
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	-940	2 111
Sum avsetninger for forpliktelseser		-940	2 111
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		-940	2 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 241	87 372
Betalbar skatt	3	212 129	322 548
Skyldige offentlige avgifter	6	572 728	402 856
Annen kortsiktig gjeld		239 217	159 164
Sum kortsiktig gjeld		1 119 315	971 940
Sum gjeld		1 118 375	974 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 168 472	2 293 142



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	10.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Zig AS	1350.00	45.00%	Ordinære aksjer
Incident AS	1350.00	45.00%	Ordinære aksjer
Richardsen Holding AS	150.00	5.00%	Ordinære aksjer
Nærbøe Holding AS	150.00	5.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3000.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2499374.00	1719605.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	358185.00	247438.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41786.00	21922.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-831000.00	-242729.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2068345.00	1746236.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Styrets leder	540025.00	10400.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>540025.00</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
		10400.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Convivial AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Convivial AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>3 864 497</u>	<u>3 699 564</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	2 068 345	1 746 236
Avskrivning	4, 5	81 959	0
Annen driftskostnad	2	<u>774 110</u>	<u>478 276</u>
Sum driftskostnader		<u>2 924 414</u>	<u>2 224 512</u>
Driftsresultat		<u>940 083</u>	<u>1 475 052</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1	113
Annen finanskostnad		<u>0</u>	<u>286</u>
Netto finansposter		<u>1</u>	<u>-173</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>940 084</u>	<u>1 474 879</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>209 078</u>	<u>324 659</u>
Årsresultat		<u>731 006</u>	<u>1 150 220</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	<u>731 006</u>	<u>1 150 220</u>



Convivial AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Forskning og utvikling	4	1 046 025	250 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 046 025</u>	<u>250 000</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	68 095	31 986
Sum varige driftsmidler		<u>68 095</u>	<u>31 986</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		132 474	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>132 474</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 246 594</u>	<u>281 986</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		400 197	241 503
Andre fordringer		60 915	0
Sum fordringer		<u>461 112</u>	<u>241 503</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 460 766	1 769 653
Sum omløpsmidler		<u>1 921 878</u>	<u>2 011 156</u>
Sum eiendeler		<u>3 168 472</u>	<u>2 293 142</u>



Convivial AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	60 000	30 000
Overkurs	8	1 258 415	0
Sum innskutt egenkapital		<u>1 318 415</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	731 682	1 289 091
Sum opptjent egenkapital		<u>731 682</u>	<u>1 289 091</u>
Sum egenkapital		<u>2 050 097</u>	<u>1 319 091</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	-940	2 111
Sum avsetning for forpliktelser		<u>-940</u>	<u>2 111</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		95 241	87 372
Betalbar skatt	3	212 129	322 548
Skyldige offentlige avgifter	6	572 728	402 856
Annen kortsiktig gjeld		239 217	159 164
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 119 315</u>	<u>971 940</u>
Sum gjeld		<u>1 118 375</u>	<u>974 051</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 168 472</u>	<u>2 293 142</u>

31. desember 2021
Drammen, 10.mars 2022.

Harald Ketilsson
daglig leder

Bendik Alexander Løver
styreleder



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salg, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Forskning og utvikling

Utgifter til forskning og utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendeler. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført forskning og utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	2 499 374	1 719 605
Arbeidsgiveravgift	358 185	247 438
Pensjonskostnader	41 786	21 922
Andre ytelser	15 025	7 271
Balanseførte lønnskostnader	-846 025	-250 000
Sum	<u>2 068 345</u>	<u>1 746 236</u>

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Styrets leder	540 025	10 400	

Selskapet har 4 ansatte.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	212 129	322 548
Endring utsatt skatt	-3 051	2 111
Årets totale skattekostnad	<u>209 078</u>	<u>324 659</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	940 084	1 474 879
Permanente forskjeller	10 271	845
Endring i midlertidige forskjeller	13 867	-9 595
Årets skattegrunnlag	<u>964 222</u>	<u>1 466 129</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	212 129	322 548

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-4 271	9 595
Utestående fordringer	-1	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-4 272</u>	<u>9 595</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-940	2 111

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

2021



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2021

22% skatt av resultat før skatt	206 818
Permanente forskjeller (22%)	2 260
Beregnet skattekostnad	<u>209 078</u>

Effektiv skattesats *) 22,2 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 4 - Immaterielle eiendeler

	Kinetik Kraft	Kinetik Nett	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.2021	250 000	0	250 000
Tilgang kjøpte eiendeler	0	846 025	846 025
Anskaffelseskost 31.12.2021	250 000	846 025	1 096 025
Akk.avskrivninger 31.12.2021	-50 000	0	-50 000
Balanseført verdi pr.31.12.2021	200 000	846 025	1 046 025
Årets avskrivninger	50 000	0	50 000
Avskrivningsplan	Lineær 5 år	Lineær 5 år	

Kinetik Kraft var ferdigstilt i ved starten av 2021 og det er foretatt avskrivninger regnskapsmessig og skattemessig i 2021.

Kinetik Nett er ferdigstilt i slutten av 2021 og det er ikke foretatt avskrivninger regnskapsmessig eller skattemessig i 2021.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner inventar utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	31 986	31 986
Tilgang kjøpte driftsmidler	68 068	68 068
Anskaffelseskost 31.12.	100 054	100 054
Akk.avskrivning 31.12.	-31 959	-31 959
Balanseført pr. 31.12.	68 095	68 095
Årets avskrivninger	31 959	31 959
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningsplan	Saldo	

Note 6 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	2021 270 030
---------------------------------	------------------------



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	10	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Zig AS	1 350	45 %	45 %
Incident AS	1 350	45 %	45 %
Richardsen Holding AS	150	5 %	5 %
Nærbøe Holding AS	150	5 %	5 %
Sum	3 000	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	0	1 289 091	1 319 091
Årsresultat	0	0	731 006	731 006
Andre endringer	30 000	1 258 415	-1 288 415	0
Egenkapital 31.12.2021	60 000	1 258 415	731 682	2 050 097

i 2021 har selskapet vært gjennom en omorganisering og i den forbindelse ble aksjekapital økt med 30.000 kr og overkurs ble etablert med 1.258.415 kr, hvorav motpost er annen egenkapital.