



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 406 879
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLINGSTRAUMEN SJØHUSFERIE AS
Forretningsadresse: Evjen
8120 NYGÅRDSJØEN

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: Trond Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

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, 09.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		147 862	100 751
Annen driftsinntekt		30 000	7 360
Sum inntekter		177 862	108 111
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 615	16 225
Annen driftskostnad	4	145 761	121 512
Sum kostnader		160 376	137 736
Driftsresultat		17 486	-29 625
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			9
Annen finansinntekt			36
Sum finansinntekter			45
Annen rentekostnad		20	53
Sum finanskostnader		20	53
Netto finans		-20	-8
Ordinært resultat før skattekostnad		17 466	-29 634
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 466	-29 634
Årsresultat		17 466	-29 634
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		17 466	-29 634
Sum overføringer og disponeringer		17 466	-29 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	52 000	52 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	51 277	46 437
Sum varige driftsmidler		103 277	98 437
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6, 8	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		128 277	123 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 330	9 078
Andre fordringer	8	26 793	21 471
Sum fordringer		35 123	30 549
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	28 610	24 801
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 610	24 801
Sum omløpsmidler		63 734	55 350
SUM EIENDELER		192 011	178 787

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	55 650	38 184
Sum opptjent egenkapital		55 650	38 184
Sum egenkapital	10	155 650	138 184
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 109	12 735
Skyldige offentlige avgifter			799
Annen kortsiktig gjeld		28 253	27 069
Sum kortsiktig gjeld		36 361	40 603
Sum gjeld		36 361	40 603
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		192 011	178 787



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 132497

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 406 879
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLINGSTRAUMEN SJØHUSFERIE AS
Forretningsadresse: Evjen
8120 NYGÅRDSJØEN

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: Trond Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 03.03.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 966 406 879
KJELLINGSTRAUMEN SJØHUSFERIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		147 862	100 751
Annen driftsinntekt		30 000	7 360
Sum inntekter		177 862	108 111
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 615	16 225
Annen driftskostnad	4	145 761	121 512
Sum kostnader		160 376	137 736
Driftsresultat		17 486	-29 625
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			9
Annen finansinntekt			36
Sum finansinntekter			45
Annen rentekostnad		20	53
Sum finanskostnader		20	53
Netto finans		-20	-8
Ordinært resultat før skattekostnad		17 466	-29 634
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 466	-29 634
Årsresultat		17 466	-29 634
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		17 466	-29 634
Sum overføringer og disponeringer		17 466	-29 634



Organisasjonsnr: 966 406 879
KJELLINGSTRAUMEN SJØHUSFERIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	52 000	52 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	51 277	46 437
Sum varige driftsmidler		103 277	98 437

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6, 8	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		128 277	123 437

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		8 330	9 078
Andre fordringer	8	26 793	21 471
Sum fordringer		35 123	30 549

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	28 610	24 801
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 610	24 801

Sum omløpsmidler		63 734	55 350
-------------------------	--	---------------	---------------

SUM EIENDELER		192 011	178 787
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	10	55 650	38 184
Sum opptjent egenkapital		55 650	38 184
Sum egenkapital	10	155 650	138 184
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 109	12 735
Skyldige offentlige avgifter			799
Annen kortsiktig gjeld		28 253	27 069
Sum kortsiktig gjeld		36 361	40 603
Sum gjeld		36 361	40 603
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		192 011	178 787



Organisasjonsnr: 966 406 879
KJELLINGSTRAUMEN SJØHUSFERIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
--------------------------	---

Konsernregnskap



Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

Kjellingstraumen Sjøhusferie AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	52 000	54 300	135 216	241 516
Tilgang i året	0	0	19 455	19 455
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	52 000	54 300	154 671	260 971
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(54 300)	(88 779)	(143 079)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(54 300)	(103 393)	(157 693)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	52 000	0	51 278	103 278
Årets avskrivninger			(14 614)	(14 614)
Økonomisk levetid			5 år	
Avskrivningsplan: Lineær			20 %	

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	17 466	(29 634)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 046)	(8 459)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(6 420)	
Årets skattegrunnlag	0	(38 093)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.



Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(119 111)	(108 730)	(10 381)
Omløpsmidler	(665)	0	(665)
Skattemessig fremførbart underskudd	(195 704)	(189 284)	(6 420)
Netto forskjeller	(315 480)	(298 014)	(17 466)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	315 480	298 014	17 466
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 65 563

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	38 184	138 184
Årets resultat		17 466	17 466
Egenkapital 31.12.2021	100 000	55 650	155 650

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Johansen, Trond (Daglig leder, Styreleder)	75	75,00%	Ordinære aksjer
Kristoffersen, Werner	25	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	