



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 226 135
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KELIO DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: Lyngjavegen 8
6475 MIDSUND

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: Eva Mari Rønne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 277 406	29 303 021
Annen driftsinntekt		204 678	219 333
Sum inntekter		29 482 084	29 522 354
Kostnader			
Varekostnad		22 271 716	22 156 675
Lønnskostnad	1	3 826 443	3 607 097
Avskrivning på varige driftsmidler	2	71 619	175 128
Annen driftskostnad		2 800 973	2 555 792
Sum kostnader		28 970 750	28 494 692
Driftsresultat		511 334	1 027 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			64
Sum finansinntekter			64
Annen rentekostnad		75 344	83 207
Annen finanskostnad		5 968	14 854
Sum finanskostnader		81 313	98 061
Netto finans		-81 313	-97 997
Ordinært resultat før skattekostnad		430 021	929 666
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 576	192 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		352 445	736 993
Årsresultat		352 445	736 993
Årsresultat etter minoritetsinteresser		352 445	736 993
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	352 445	736 993
Sum overføringer og disponeringer		352 445	736 993



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	185 259	188 912
Sum varige driftsmidler		185 259	188 912
Sum anleggsmidler		185 259	188 912
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 196 948	2 082 001
Sum varer		2 196 948	2 082 001
Fordringer			
Kundefordringer		369 908	320 086
Andre kortsiktige fordringer		1 408 869	1 358 239
Sum fordringer		1 778 777	1 678 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 644 234	707 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 644 234	707 873
Sum omløpsmidler		8 619 958	4 468 199
SUM EIENDELER		8 805 217	4 657 111
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 402 013	1 049 568
Sum opptjent egenkapital		1 402 013	1 049 568
Sum egenkapital		1 702 013	1 349 568
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 962 500	1 207 500
Sum annen langsiktig gjeld		4 962 500	1 207 500
Sum langsiktig gjeld		4 962 500	1 207 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			281
Leverandørgjeld		1 250 607	1 178 672
Betalbar skatt	3	77 576	192 673
Skyldig offentlige avgifter		302 840	344 010
Annen kortsiktig gjeld		509 681	384 407
Sum kortsiktig gjeld		2 140 704	2 100 043
Sum gjeld		7 103 204	3 307 543
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 805 217	4 657 111



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 818530

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 226 135
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KELIO DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: Lyngjavegen 8
6475 MIDSUND

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: Eva Mari Rønne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Revisjon

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, 08.08.2022

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: 913 226 135
KELIO DAGLIGVARE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 277 406	29 303 021
Annen driftsinntekt		204 678	219 333
Sum inntekter		29 482 084	29 522 354
Kostnader			
Varekostnad		22 271 716	22 156 675
Lønnskostnad	1	3 826 443	3 607 097
Avskrivning på varige driftsmidler	2	71 619	175 128
Annen driftskostnad		2 800 973	2 555 792
Sum kostnader		28 970 750	28 494 692
Driftsresultat		511 334	1 027 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			64
Sum finansinntekter			64
Annen rentekostnad		75 344	83 207
Annen finanskostnad		5 968	14 854
Sum finanskostnader		81 313	98 061
Netto finans		-81 313	-97 997
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 576	192 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		352 445	736 993
Årsresultat		352 445	736 993
Årsresultat etter minoritetsinteresser		352 445	736 993
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	352 445	736 993
Sum overføringer og disponeringer		352 445	736 993



Organisasjonsnr: 913 226 135
KELIO DAGLIGVARE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	185 259	188 912
Sum varige driftsmidler		185 259	188 912

Sum anleggsmidler		185 259	188 912
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		2 196 948	2 082 001
Sum varer		2 196 948	2 082 001

Fordringer

Kundefordringer		369 908	320 086
Andre kortsiktige fordringer		1 408 869	1 358 239
Sum fordringer		1 778 777	1 678 325

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 644 234	707 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 644 234	707 873

Sum omløpsmidler		8 619 958	4 468 199
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 805 217	4 657 111
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	1 402 013	1 049 568
Sum opptjent egenkapital		1 402 013	1 049 568

Sum egenkapital		1 702 013	1 349 568
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	4 962 500	1 207 500
Sum annen langsiktig gjeld		4 962 500	1 207 500
Sum langsiktig gjeld		4 962 500	1 207 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			281
Leverandørgjeld		1 250 607	1 178 672
Betalbar skatt	3	77 576	192 673
Skyldig offentlige avgifter		302 840	344 010
Annen kortsiktig gjeld		509 681	384 407
Sum kortsiktig gjeld		2 140 704	2 100 043
Sum gjeld		7 103 204	3 307 543
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 805 217	4 657 111



Organisasjonsnr: 913 226 135
KELIO DAGLIGVARE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kelio Dagligvare AS

Konklusjon

Vi har revidert Kelio Dagligvare AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 352 445.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Boards for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår mening tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 avviklet.

Side 1 av 2

Bugge Revisjonskontor AS, Fannestrandveien 83, 6416 Molde - Telefon: 71 20 39 40 - Mail: bugge@revisjonskontor.no
Medlem av DNR - Revisorregisteret/Foretaksregisteret: NO 930 344 281 MVA - Autorisert regnskapsførerselskap



BUGGE

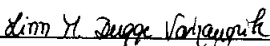
REVISJONSKONTOR

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Molde, den 10. juni 2022


Linn M Bugge Varhaugvik
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Bugge Revisjonskontor AS, Fannestrandveien 83, 6416 Molde - Telefon: 71 20 39 40 - Mail: bugge@revisjonskontor.no
Medlem av DNR - Revisorregisteret/Foretaksregisteret: NO 930 344 281 MVA - Autorisert regnskapsførerselskap



**Årsregnskap 2021
for
Kelio Dagligvare AS**

Organisasjonsnr. 913226135



Kelio Dagligvare AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		29 277 406	29 303 021
Annen driftsinntekt		204 678	219 333
Sum driftsinntekter		29 482 084	29 522 354
Driftskostnader			
Varekostnad		22 271 716	22 156 675
Lønnskostnad	1	3 826 443	3 607 097
Avskrivning på varige driftsmidler	2	71 619	175 128
Annen driftskostnad		2 800 973	2 555 792
Sum driftskostnader		28 970 750	28 494 692
DRIFTSRESULTAT		511 334	1 027 662
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	64
Sum finansinntekter		0	64
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		75 344	83 207
Annen finanskostnad		5 968	14 854
Sum finanskostnader		81 313	98 061
NETTO FINANSPOSTER		(81 313)	(97 997)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		430 021	929 666
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 576	192 673
ORDINÆRT RESULTAT		352 445	736 993
ARSRESULTAT		352 445	736 993
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	352 445	736 993
SUM OVERF. OG DISP.		352 445	736 993



Kelio Dagligvare AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	185 259	188 912
Sum varige driftsmidler		185 259	188 912
SUM ANLEGGSMIDLER		185 259	188 912
OMLØPSMIDLER			
Varer		2 196 948	2 082 001
Fordringer			
Kundefordringer		369 908	320 086
Andre kortsiktige fordringer		1 408 869	1 358 239
Sum fordringer		1 778 777	1 678 325
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 644 234	707 873
SUM OMLØPSMIDLER		8 619 958	4 468 199
SUM EIENDELER		8 805 217	4 657 111

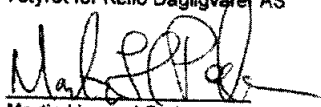



Kelio Dagligvare AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opp tjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 402 013	1 049 568
Sum opp tjent egenkapital		1 402 013	1 049 568
SUM EGENKAPITAL		1 702 013	1 349 568
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 962 500	1 207 500
Sum annen langsiktig gjeld		4 962 500	1 207 500
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 962 500	1 207 500
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	281
Leverandørgjeld		1 250 607	1 178 672
Betalbar skatt	3	77 576	192 673
Skyldig offentlige avgifter		302 840	344 010
Annen kortsiktig gjeld		509 681	384 407
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 140 704	2 100 043
SUM GJELD		7 103 204	3 307 543
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 805 217	4 657 111

Midsund 10. juni 2022
I styret for Kelio Dagligvare AS


Martin Hermod Pedersen
Styreleder

10/6

Eva Mari Rønne
Styremedlem og daglig leder



Kelio Dagligvare AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Det er ingen påregnelige tap pr. 31.12.2021.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.



Kelio Dagligvare AS

Noter 2021

Note 1 - Lønns- og personalkostnader m.m.

Opplysninger om ansatte og ytelser til ansatte og ledelse m.v.

Det ble utført 4,6 årsverk i 2021 mot 5,3 årsverk i 2020.

Antall som har vært ansatt gjennom regnskapsåret er 20 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader m.m.

	I år	I fjor
Lønn	3 253 363	3 104 698
Styrehonorar	70 000	70 000
Arbeidsgiveravgift	364 365	320 222
Pensjonskostnader	109 685	93 003
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 030	19 174
Totalt	3 826 443	3 607 097

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 251 236	2 265 056	3 516 292
+ Tilgang	0	67 966	67 966
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 251 236	2 333 021	3 584 257
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 251 236	2 076 144	3 327 380
+ Ordinære avskrivninger	0	71 619	71 619
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 251 236	2 147 763	3 398 999
Balanseført verdi pr 31/12	0	185 259	185 259
Prosentstans for ord.avskr	20-20	10-33	
Avskrivningsprinsipp:	Lineært		



Kelio Dagligvare AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	430 021
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-77 401
= Skattepliktig inntekt	352 620

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	77 576
= Sum betalbar skatt	77 576
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	77 576
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	77 576
= Betalbar skatt i balansen	77 576

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
Driftsmidler inkl. goodwill	-366 187	-443 588	-77 401
Sum	-366 187	-443 588	-77 401
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-77 401

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-366 187	-443 588
= Grunnlag utsatt skatt	-366 187	-443 588
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	366 187	443 588
= Grunnlag utsatt skattefordel	366 187	443 588
Utsatt skattefordel	80 561	97 589
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	366 187	443 586
Ikke bokført utsatt skattefordel	80 561	97 589
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Kelio Dagligvare AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	1 049 568	1 349 568
Tilført fra årsresultat		352 445	352 445
Pr 31.12.	300 000	1 402 013	1 702 013

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Eva Mari Rønne, daglig leder og styremedlem	300	100,00 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner, pantstillelser m.m.

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr. 31.12. i år kr 0 og pr. 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	4.962.500	1.207.500
Pantsatte eiendeler:		
Driftsløsøre m.m.	185.259	305.233
Varelager	2.196.948	1.954.135
Sum pantsatte eiendeler	2.382.207	2.259.368