



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 453 489
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILEN FERIESENTER AS
Forretningsadresse: Kilenvegen 585
3840 SELJORD

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: Svein A. Holberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2021

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 267 146 | 2 047 267 |
| Annen driftsinntekt | | 93 385 | 5 636 |
| Sum inntekter | | 2 360 531 | 2 052 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 318 636 | 222 858 |
| Lønnskostnad | 5 | 218 428 | 165 586 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 171 971 | 169 080 |
| Annen driftskostnad | | 550 607 | 543 921 |
| Sum kostnader | | 1 259 642 | 1 101 444 |
| Driftsresultat | | 1 100 889 | 951 459 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 693 | 5 694 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 4 260 837 | |
| Sum finansinntekter | | 4 268 530 | 5 694 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 126 000 | 1 026 997 |
| Annen rentekostnad | | 181 841 | 187 041 |
| Annen finanskostnad | | 8 715 | 10 026 |
| Sum finanskostnader | | 316 556 | 1 224 064 |
| Netto finans | | 3 951 974 | -1 218 370 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 5 052 863 | -266 911 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 203 655 | 167 235 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 849 208 | -434 146 |
| Årsresultat | 4 | 4 849 208 | -434 146 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 4 849 208 | -434 146 |
| Totalresultat | | 4 849 208 | -434 146 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|-----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 829 996 | -434 146 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 3 879 212 | |
| Overført fra annen egenkapital | | 140 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 4 849 208 | -434 146 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 32 679 | 7 515 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 32 679 | 7 515 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 2 526 210 | 2 560 710 |
| Maskiner og anlegg | 1 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 1 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 210 845 | 348 315 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 8 | 2 737 055 | 2 909 025 |
| Sum anleggsmidler | | 2 769 734 | 2 916 540 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 2 | 40 870 | 229 855 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 275 439 | 161 334 |
| Sum fordringer | | 316 309 | 391 189 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Sum investeringer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 7 | 7 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 7 | 7 |
| Sum omløpsmidler | | 5 825 316 | 996 346 |
| SUM EIENDELER | | 8 595 050 | 3 912 887 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 3 | -10 426 | -10 426 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 574 | 19 574 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 3 879 212 | |
| Udekket tap | | | 829 996 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 879 212 | -829 996 |
| Sum egenkapital | 4 | 3 898 786 | -810 422 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 299 298 | 56 779 |
| Leverandørgjeld | | 152 637 | 4 370 |
| Betalbar skatt | 6 | 228 819 | 177 998 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 20 389 | 52 201 |
| Utbytte | | 140 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 178 577 | 550 969 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 719 | 842 317 |
| Sum gjeld | | 4 696 263 | 4 723 309 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 595 050 | 3 912 887 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 8 | | |
| Pantstillelser | 8 | | |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 225590

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 453 489
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILEN FERIESENTER AS
Forretningsadresse: Kilenvegen 585
3840 SELJORD

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: Svein A. Holberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2021

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 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, 26.04.2021

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: 917 453 489
KILEN FERIESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 267 146 | 2 047 267 |
| Annen driftsinntekt | | 93 385 | 5 636 |
| Sum inntekter | | 2 360 531 | 2 052 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 318 636 | 222 858 |
| Lønnskostnad | 5 | 218 428 | 165 586 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 171 971 | 169 080 |
| Annen driftskostnad | | 550 607 | 543 921 |
| Sum kostnader | | 1 259 642 | 1 101 444 |
| Driftsresultat | | 1 100 889 | 951 459 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 693 | 5 694 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 4 260 837 | |
| Sum finansinntekter | | 4 268 530 | 5 694 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 126 000 | 1 026 997 |
| Annen rentekostnad | | 181 841 | 187 041 |
| Annen finanskostnad | | 8 715 | 10 026 |
| Sum finanskostnader | | 316 556 | 1 224 064 |
| Netto finans | | 3 951 974 | -1 218 370 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 203 655 | 167 235 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 849 208 | -434 146 |
| Årsresultat | 4 | 4 849 208 | -434 146 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 4 849 208 | -434 146 |
| Totalresultat | | 4 849 208 | -434 146 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 829 996 | -434 146 |



| | | |
|--|------------------|-----------------|
| Avsatt til annen egenkapital | 3 879 212 | |
| Overført fra annen egenkapital | 140 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 849 208 | -434 146 |



Organisasjonsnr: 917 453 489
KILEN FERIESENTER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 32 679 | 7 515 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 32 679 | 7 515 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 2 526 210 | 2 560 710 |
| Maskiner og anlegg | 1 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 1 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 1 | 210 845 | 348 315 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 8 | 2 737 055 | 2 909 025 |
| Sum anleggsmidler | | 2 769 734 | 2 916 540 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 2 | 40 870 | 229 855 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 275 439 | 161 334 |
| Sum fordringer | | 316 309 | 391 189 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Sum investeringer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 9 | 7 | 7 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 7 | 7 |
| Sum omløpsmidler | | 5 825 316 | 996 346 |
| SUM EIENDELER | | 8 595 050 | 3 912 887 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Beholdning av egne aksjer | 3 | -10 426 | -10 426 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 574 | 19 574 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 3 879 212 | |
| Udekket tap | | | 829 996 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 879 212 | -829 996 |
| Sum egenkapital | 4 | 3 898 786 | -810 422 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 8 | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 299 298 | 56 779 |
| Leverandørgjeld | | 152 637 | 4 370 |
| Betalbar skatt | 6 | 228 819 | 177 998 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 20 389 | 52 201 |
| Utbytte | | 140 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 178 577 | 550 969 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 719 | 842 317 |
| Sum gjeld | | 4 696 263 | 4 723 309 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 595 050 | 3 912 887 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 8 | | |
| Pantstillelser | 8 | | |



Organisasjonsnr: 917 453 489
KILEN FERIESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 30.00 | 1000.00 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Svein A. Holberg | 30.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 30.00 | 100.00% |

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 30953.00 | | 88392.00 |

Note

5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

| <u>Lån</u> | <u>Daglig leder</u> | <u>Styreleder</u> | <u>Andre nærstående</u> |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| | 136506.00 | | |



Årsregnskap 2020

Kilen Feriesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 453 489



RESULTATREGNSKAP

KILEN FERIESENTER AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 2 267 146 | 2 047 267 |
| Annen driftsinntekt | | 93 385 | 5 636 |
| Sum driftsinntekter | | 2 360 531 | 2 052 903 |
| Varekostnad | | 318 636 | 222 858 |
| Lønnskostnad | 5 | 218 428 | 165 586 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 171 971 | 169 080 |
| Annen driftskostnad | | 550 607 | 543 921 |
| Sum driftskostnader | | 1 259 642 | 1 101 444 |
| Driftsresultat | | 1 100 889 | 951 459 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 7 693 | 5 694 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 4 260 837 | 0 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 126 000 | 1 026 997 |
| Annen rentekostnad | | 181 841 | 187 041 |
| Annen finanskostnad | | 8 715 | 10 026 |
| Resultat av finansposter | | 3 951 974 | -1 218 370 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 5 052 863 | -266 911 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 203 655 | 167 235 |
| Ordinært resultat | | 4 849 208 | -434 146 |
| Årsresultat | 4 | 4 849 208 | -434 146 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 829 996 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 3 879 212 | 0 |
| Overført til udekket tap | | 0 | 434 146 |
| Overført fra annen egenkapital | | -140 000 | 0 |
| Sum overføringer | | 4 849 208 | -434 146 |



BALANSE

KILEN FERIESENTER AS

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 32 679 | 7 515 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 32 679 | 7 515 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 2 526 210 | 2 560 710 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 210 845 | 348 315 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 8 | 2 737 055 | 2 909 025 |
| FINANSIELLE DRIFTSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 2 769 734 | 2 916 540 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 2 | 40 870 | 229 855 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 275 439 | 161 334 |
| Sum fordringer | | 316 309 | 391 189 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Sum investeringer | | 5 509 000 | 605 150 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 7 | 7 |
| Sum omløpsmidler | | 5 825 316 | 996 346 |
| Sum eiendeler | | 8 595 050 | 3 912 887 |

**BALANSE**

KILEN FERIESENTER AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -10 426 | -10 426 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 574 | 19 574 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 3 879 212 | 0 |
| Udekket tap | | 0 | -829 996 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 879 212 | -829 996 |
| Sum egenkapital | 4 | 3 898 786 | -810 422 |
| GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 676 544 | 3 880 992 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 299 298 | 56 779 |
| Leverandørgjeld | | 152 637 | 4 370 |
| Betalbar skatt | 6 | 228 819 | 177 998 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 20 389 | 52 201 |
| Utbytte | | 140 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 178 577 | 550 969 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 719 | 842 317 |
| Sum gjeld | | 4 696 263 | 4 723 309 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 8 595 050 | 3 912 887 |

Kilen, 19.04.2021
Styret i Kilen Feriesenter AS


Svein A. Holberg
Styrets leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

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.



Note 1 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|---|------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 3 249 155 | 80 000 | 1 214 051 | 4 543 206 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 3 249 155 | 80 000 | 1 214 051 | 4 543 206 |
| Av- og nedskrivninger pr. 01.01.20 | 688 445 | 80 000 | 865 736 | 1 634 181 |
| + Årets ordinære avskrivninger | 34 500 | | 137 471 | 171 971 |
| = Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20 | 722 945 | 80 000 | 1 003 207 | 1 806 151 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 2 526 210 | 0 | 210 845 | 2 737 055 |
| Økonomisk levetid | 20 år | 5 år | 3-5 år | |

Note 2 Kundefordringer

| | 2020 | 2019 |
|--|---------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 76 070 | 258 955 |
| Avsetning til tap | 35 200 | 29 100 |
| Balansført verdi av kundefordringer 31.12 | 40 870 | 229 855 |
| Endring i avsetning til tap | 6 100 | -43 000 |
| Realiserte tap | 6 070 | 0 |
| Sum resultatførte tap på krav | 12 170 | -43 000 |

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til usikre krav.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KILEN FERIESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 1 000,0 | 30 000 |
| Sum | 30 | | 30 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|------------------|----------|-----------|-------------|
| Svein A. Holberg | 30 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|---------------|-----------|
| Svein A. Holberg | Styrets leder | 30 |
| Totalt antall aksjer | | 30 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------|----------|----------------------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2019 | 30 000 | 0 | -840 422 | 0 | -810 422 |
| Pr 01.01.2020 | 30 000 | 0 | -840 422 | 0 | -810 422 |
| Årets resultat | | | | 4 849 208 | 4 849 208 |
| Utbytte | | | | 140 000 | 140 000 |
| Pr 31.12.2020 | 30 000 | 0 | -840 422 | 4 709 208 | 3 898 786 |



Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 189 612 | 141 244 |
| Arbeidsgiveravgift | 28 816 | 24 341 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 0 | 0 |
| Sum | 218 428 | 165 586 |

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|----------|
| Lønn | 30 953 | | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | | 0 |
| Annen godtgjørelse | 88 392 | | 0 |
| Sum | 119 345 | | 0 |

REVISOR

Selskapet har fravalgt revisor.



Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|------------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 228 819 | 177 998 |
| Endring i utsatt skattefordel | -25 164 | -10 763 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 203 655 | 167 235 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 5 052 863 | -266 911 |
| Permanente forskjeller | -4 127 157 | 1 027 070 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 114 381 | 48 924 |
| Skattepliktig inntekt | 1 040 087 | 809 083 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 228 819 | 177 998 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 228 819 | 177 998 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -113 340 | -5 059 | 108 281 |
| Fordringer | -35 200 | -29 100 | 6 100 |
| Sum | -148 540 | -34 159 | 114 381 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -148 540 | -34 159 | 114 381 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -32 679 | -7 515 | 25 164 |

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Skyldige feriepenger | 16 315 | 16 302 |
| Ber.arb.giv.avg. skyldige fp. | 1 729 | 1 728 |
| Forskudd fra kunder | 0 | 445 228 |
| Gjeld til ansatte | 0 | 0 |
| Påløpte renter | 60 532 | 72 388 |
| Annen kortsiktig gjeld | 100 000 | 15 324 |
| SUM | 178 577 | 550 969 |



Note 8 Annen langsiktig gjeld

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------------|------------------|
| Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt: | | |
| Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Sum | 3 676 544 | 3 880 992 |
| Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler | | |
| Faste eiendommer | 2 526 210 | 2 560 710 |
| Sum | 2 526 210 | 2 560 710 |

Gnr. 18 Bnr. 51 i Kviteseid kommune er pantsatt for kr 4 000 000,-.

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er kr 7 31.12.2020, men det ble også satt inn kr 7 731 den 15.01.2021. Dette dekker skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 som er kr 7 738.

Note 10 Covid-19

Selskapet er ikke påvirket i særlig negativ forstand av situasjonen i Norge rundt Covid-19.