



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 637 774
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELL KALLEKLEV MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Georgernes Verft 12
5011 BERGEN

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: Trude Rosmer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	1 508 983	1 543 290
Annen driftsinntekt		51 793	
Sum inntekter		1 560 776	1 543 290
Kostnader			
Lønnskostnad	3	986 444	1 307 761
Annen driftskostnad	3, 4	437 382	307 469
Sum kostnader		1 423 826	1 615 230
Driftsresultat		136 950	-71 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		34 025	444
Sum finansinntekter		34 025	444
Annen finanskostnad		317	56 983
Sum finanskostnader		317	56 983
Netto finans		33 708	-56 540
Ordinært resultat før skattekostnad		170 658	-128 480
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 658	-128 480
Årsresultat		170 658	-128 480
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	170 658	-128 480
Sum overføringer og disponeringer		170 658	-128 480



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	163 772	84 227
Andre fordringer		488 770	488 293
Sum fordringer		652 542	572 519
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 321 926	1 126 613
Sum omløpsmidler		1 974 468	1 699 132
SUM EIENDELER		1 974 468	1 699 132
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	7	413 798	413 798
Sum innskutt egenkapital		513 798	513 798
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	926 859	756 200
Sum opptjent egenkapital		926 859	756 200
Sum egenkapital		1 440 657	1 269 999



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		341 566	163 102
Betalbar skatt	6		-17
Skyldige offentlige avgifter	2	76 356	102 204
Annen kortsiktig gjeld		115 890	163 844
Sum kortsiktig gjeld		533 811	429 133
Sum gjeld		533 811	429 133
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 974 468	1 699 132



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 812117

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 637 774
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELL KALLEKLEV MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Georgernes Verft 12
5011 BERGEN

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: Trude Rosmer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 27.09.2021



Organisasjonsnr: 995 637 774
KJELL KALLEKLEV MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	1 508 983	1 543 290
Annen driftsinntekt		51 793	
Sum inntekter		1 560 776	1 543 290
Kostnader			
Lønnskostnad	3	986 444	1 307 761
Annen driftskostnad	3, 4	437 382	307 469
Sum kostnader		1 423 826	1 615 230
Driftsresultat		136 950	-71 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		34 025	444
Sum finansinntekter		34 025	444
Annen finanskostnad		317	56 983
Sum finanskostnader		317	56 983
Netto finans		33 708	-56 540
Ordinært resultat før skattekostnad		170 658	-128 480
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 658	-128 480
Årsresultat		170 658	-128 480
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	170 658	-128 480
Sum overføringer og disponeringer		170 658	-128 480



Organisasjonsnr: 995 637 774
KJELL KALLEKLEV MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	163 772	84 227
Andre fordringer		488 770	488 293
Sum fordringer		652 542	572 519
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 321 926	1 126 613
Sum omløpsmidler		1 974 468	1 699 132
SUM EIENDELER		1 974 468	1 699 132
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	7	413 798	413 798
Sum innskutt egenkapital		513 798	513 798
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	926 859	756 200
Sum opptjent egenkapital		926 859	756 200
Sum egenkapital		1 440 657	1 269 999
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		341 566	163 102
Betalbar skatt	6		-17
Skyldige offentlige avgifter	2	76 356	102 204
Annen kortsiktig gjeld		115 890	163 844
Sum kortsiktig gjeld		533 811	429 133



Sum gjeld	533 811	429 133
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 974 468	1 699 132



Organisasjonsnr: 995 637 774
KJELL KALLEKLEV MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Lønn og ytelser

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Lønn</u>	923618.00	1124125.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	121466.00	163463.00
<u>Pensjonskostnader</u>	18559.00	20173.00
<u>Andre ytelser</u>	-55600.00	33950.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	1008043.00	1341711.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Kjell Kalleklev Management AS Noter til regnskapet for 2020

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 salget, 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

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.

Note 2 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	40 136



Kjell Kalleklev Management AS Noter til regnskapet for 2020

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	923 618	1 124 125
Arbeidsgiveravgift	121 466	163 463
Pensjonskostnader	18 559	20 173
Andre ytelser	22 466	33 950
Refusjon arbeidsmarkedstiltak	-78 066	0
Sum	<u>1 008 043</u>	<u>1 341 711</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2,5 årsverk.

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

Note 4 - Tap på fordringer

	2020	2019
Avsetninger pr. 01.01.	-300 000	-300 000
Avsetninger pr. 31.12.	-300 000	-300 000
Endring avsetning for tap på fordringer	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets konstaterte tap på fordringer	<u>0</u>	<u>10 606</u>
Sum tap på fordringer	<u>0</u>	<u>10 606</u>

Note 5 - Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt tilskudd fra offentlige og andre med kr 1 610 165.



Kjell Kalleklev Management AS Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag: 2020

Ordinært resultat før skattekostnad	170 657
Permanente forskjeller	17
Endring i midlertidige forskjeller	-124 021
Alminnelig inntekt	46 653
Anvendt fremførbart underskudd	-46 653
Årets skattegrunnlag	0

Oversikt over midlertidige forskjeller 2020

Utestående fordringer	2 276
Sum	2 276
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-965 603
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-963 327
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-963 327
Sum	0

Oversikt over permanente forskjeller 2020

Rentekostnad på utlignet skatt	17
Sum permanente forskjeller	17

Oversikt over endringer i midlertidige forskjeller som påvirker skattbart resultat

2020

Utestående fordringer	-124 021
Sum endring i midl. forskjeller som påvirker skattegrunnlaget	-124 021

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	413 798	756 200	1 269 998
Årsresultat	0	0	170 658	170 658
Egenkapital 31.12.2020	100 000	413 798	926 858	1 440 656

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift/Hendelser etter balansedagen

Regnskapet er satt opp under forusetningen om fortsatt drift.

WHO erklærte koronautbrudd som global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars. Selskapets fremtidige inntekter kan bli usikre på grunn av denne krisen.

Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendige.



Kjell Kalleklev Management AS
Noter til regnskapet for 2020