



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 402 446
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLARELI AS
Forretningsadresse: c/ o Oddbjørn H Jacobsen
Klauvaneset 55
5108 HORDVIK

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: Oddbjørn Haukås Jacobsen
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, 07.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	40 021	58 477
Sum kostnader		40 021	58 477
Driftsresultat		-40 021	-58 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152 788	212 374
Sum finansinntekter		152 788	212 374
Annen rentekostnad		2 896	4 475
Sum finanskostnader		2 896	4 475
Netto finans		149 892	207 899
Ordinært resultat før skattekostnad		109 871	149 422
Skattekostnad på ordinært resultat	2	24 158	32 828
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 713	116 594
Årsresultat		85 713	116 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		85 713	116 594
Totalresultat		85 713	116 594
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	2 500 000	2 500 000
Overført fra annen egenkapital	3	-2 414 287	-2 383 406
Sum overføringer og disponeringer		85 713	116 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Andre langsiktige fordringer	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	13 645 918	13 606 756
Sum investeringer		13 645 918	13 606 756
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		25 013 279	27 472 502
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 013 279	27 472 502
Sum omløpsmidler		38 659 197	41 079 258
SUM EIENDELER		38 659 197	41 079 258
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	38 224 115	40 638 402
Sum opptjent egenkapital		38 224 115	40 638 402
Sum egenkapital		38 324 115	40 738 402



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	24 158	32 828
Annen kortsiktig gjeld		310 924	308 028
Sum kortsiktig gjeld		335 082	340 856
Sum gjeld		335 082	340 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 659 197	41 079 258



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 855342

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 402 446
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLARELI AS
Forretningsadresse: c/ o Oddbjørn H Jacobsen
Klauvaneset 55
5108 HORDVIK

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: Oddbjørn Haukås Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 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, 23.10.2021

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: 991 402 446
KLARELI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	40 021	58 477
Sum kostnader		40 021	58 477
Driftsresultat		-40 021	-58 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152 788	212 374
Sum finansinntekter		152 788	212 374
Annen rentekostnad		2 896	4 475
Sum finanskostnader		2 896	4 475
Netto finans		149 892	207 899
Ordinært resultat før skattekostnad		109 871	149 422
Skattekostnad på ordinært resultat	2	24 158	32 828
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 713	116 594
Årsresultat		85 713	116 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		85 713	116 594
Totalresultat		85 713	116 594
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	2 500 000	2 500 000
Overført fra annen egenkapital	3	-2 414 287	-2 383 406
Sum overføringer og disponeringer		85 713	116 594



Organisasjonsnr: 991 402 446
KLARELI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Andre langsiktige fordringer	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	13 645 918	13 606 756
Sum investeringer		13 645 918	13 606 756
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		25 013 279	27 472 502
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 013 279	27 472 502
Sum omløpsmidler		38 659 197	41 079 258
SUM EIENDELER		38 659 197	41 079 258
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	38 224 115	40 638 402
Sum opptjent egenkapital		38 224 115	40 638 402
Sum egenkapital		38 324 115	40 738 402
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	24 158	32 828
Annen kortsiktig gjeld		310 924	308 028
Sum kortsiktig gjeld		335 082	340 856
Sum gjeld		335 082	340 856



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

38 659 197

41 079 258



Organisasjonsnr: 991 402 446
KLARELI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap

2020

KLARELI AS

Organisasjonsnummer 991 402 446



RESULTATREGNSKAP

KLARELI AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	1	40 021	58 477
Sum driftskostnader		40 021	58 477
Driftsresultat		-40 021	-58 477
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		152 788	212 374
Annen rentekostnad		2 896	4 475
Resultat av finansposter		149 892	207 899
Ordinært resultat før skattekostnad		109 871	149 422
Skattekostnad på ordinært resultat	2	24 158	32 828
Ordinært resultat		85 713	116 594
Årsresultat		85 713	116 594
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte	3	2 500 000	2 500 000
Overført fra annen egenkapital	3	2 414 287	2 383 406
Sum overføringer		85 713	116 594

KLARELI AS

SIDE 1



BALANSE

KLARELI AS

EIENDELER	Note	2020	2019
OMLØPSMIDLER			
Markedsbaserte aksje- og verdipapirfondsandeler	4	13 645 918	13 606 756
Sum investeringer		13 645 918	13 606 756
Bankinnskudd, kontanter o.l.		25 013 279	27 472 502
Sum omløpsmidler		38 659 197	41 079 258
Sum eiendeler		38 659 197	41 079 258

KLARELI AS

SIDE 1

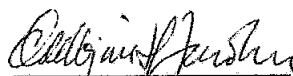


BALANSE

KLARELI AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	38 224 115	40 638 402
Sum opptjent egenkapital		38 224 115	40 638 402
Sum egenkapital		38 324 115	40 738 402
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	24 158	32 828
Annen kortsiktig gjeld		310 924	308 028
Sum kortsiktig gjeld		335 082	340 856
Sum gjeld		335 082	340 856
Sum egenkapital og gjeld		38 659 197	41 079 258

Hordvik
Styret i KLARELI AS


Oddbjørn Haukas Jacobsen
styreleder



Klareli AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Investeringer i markedsbaserte aksjefond og obligasjonsfond vurderes til laveste verdis prinsipp per portefølje.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Skattekostnaden i resultatregnskapet er periodens betalbare skatt.

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 1 - Ansatt, godtgjørelser mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er for 2020 kostnadsført kr 27 500 i revisjonshonorar.

Det er pr 31.12.2020 ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til aksjeeiere eller deres nærstående.



Klareli AS

Noter 2020

Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	24 158
Netto skattekostnad	24 158

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	109 871
Permanente forskjeller	64
Grunnlag betalbar skatt	109 807
Betalbar skatt pr. 31.12	24 158

Note 3 - Egenkapital

<u>Spesifikasjon egenkapital</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr 01.01.2020	100 000	40 638 402	40 738 402
Tilleggsutbytte		2 500 000	2 500 000
Årets resultat		85 713	85 713
Egenkapital pr 31.12.2020	100 000	38 224 115	38 324 115



Klareli AS

Noter 2020

Note 4 – Markedsbaserte aksje- og verdifondsandeler

Selskapet har investert i markedsbaserte finansielle omløpsmidler som er bokført til kr 13 645 918 pr 31.12.2020.

Kategori	Anskaffelseskost	Bokført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020
Aksjefond	6 375 174	6 375 174	9 701 368
Obligasjonsfond	7 270 744	7 270 744	7 911 524

Note 5 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000, fordelt på 1 000 aksjer à kr 100. Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte.

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Eierandel	Verv i selskapet
Oddbjørn H. Jacobsen	800 aksjer	Styrets leder
Henrik Skåret Jacobsen	100 aksjer	
Ida Helene Seljelid	100 aksjer	

Selskapet eier ikke egne aksjer.



Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013 Postterminalen
NO-5892 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Klareli AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Klareli AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 85.713. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Ferretted Dokumentnr: HYP2M-SAW/C-F75QM-ELCOI-44-CH4-JFTT1



Deloitte

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Klareli AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 30. august 2021
Deloitte AS

Jon-Osvold Harila
statsautorisert revisor

Fornyco Dokumentkontroll HVPZM-SAW-7CF75QM-ELCCH-4HDH4-JPFTW



PENNEO

*Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.*

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jon-Osvald Harila

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-540381

IP: 217.173.xxx.xxx

2021-09-30 13:21:42Z



Penneo Dokumentnr: H1P2M-5A47C-F75QM-ELCOH-4H0H4-JE87W

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er læst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>