



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 137 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONVIVIAL AS
Forretningsadresse: Muusøya 1
3023 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Harald Ketilsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 09.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 665 947	3 864 497
Sum inntekter		3 665 947	3 864 497
Kostnader			
Varekostnad		5 599	
Lønnskostnad	2	1 990 726	2 068 345
Avskrivning	4, 5	298 759	81 959
Annen driftskostnad	2	627 985	774 110
Sum kostnader		2 923 069	2 924 414
Driftsresultat		742 878	940 083
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		396	1
Sum finansinntekter		396	1
Annen finanskostnad		329	
Sum finanskostnader		329	
Netto finans		67	1
Ordinært resultat før skattekostnad		742 945	940 084
Skattekostnad på ordinært resultat	3	166 407	209 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		576 538	731 006
Årsresultat		576 538	731 006
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	576 538	731 006
Sum overføringer og disponeringer		576 538	731 006



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	1 698 887	1 046 025
Sum immaterielle eiendeler		1 698 887	1 046 025
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	34 439	68 095
Sum varige driftsmidler		34 439	68 095
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		132 474	132 474
Sum finansielle anleggsmidler		132 474	132 474
Sum anleggsmidler		1 865 800	1 246 594
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		578 127	400 197
Andre fordringer			60 915
Sum fordringer		578 127	461 112
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 115 360	1 460 766
Sum omløpsmidler		1 693 487	1 921 878
SUM EIENDELER		3 559 287	3 168 472

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	7, 8	60 000	60 000
Overkurs	8	1 258 415	1 258 415
Sum innskutt egenkapital		1 318 415	1 318 415
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 308 220	731 682
Sum opptjent egenkapital		1 308 220	731 682
Sum egenkapital		2 626 635	2 050 097
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		-940
Sum avsetninger for forpliktelser			-940
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	-940
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 040	95 241
Betalbar skatt	3	165 467	212 129
Skyldige offentlige avgifter	6	509 205	572 728
Annen kortsiktig gjeld		236 940	239 217
Sum kortsiktig gjeld		932 652	1 119 315
Sum gjeld		932 652	1 118 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 559 287	3 168 472



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 453930

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 137 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONVIVIAL AS
Forretningsadresse: Muusøya 1
3023 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Harald Ketilsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.06.2023



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 665 947	3 864 497
Sum inntekter		3 665 947	3 864 497
Kostnader			
Varekostnad		5 599	
Lønnskostnad	2	1 990 726	2 068 345
Avskrivning	4, 5	298 759	81 959
Annen driftskostnad	2	627 985	774 110
Sum kostnader		2 923 069	2 924 414
Driftsresultat		742 878	940 083
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		396	1
Sum finansinntekter		396	1
Annen finanskostnad		329	
Sum finanskostnader		329	
Netto finans		67	1
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	166 407	209 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		576 538	731 006
Årsresultat		576 538	731 006
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	576 538	731 006
Sum overføringer og disponeringer		576 538	731 006



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	1 698 887	1 046 025
Sum immaterielle eiendeler		1 698 887	1 046 025

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	34 439	68 095
Sum varige driftsmidler		34 439	68 095

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		132 474	132 474
Sum finansielle anleggsmidler		132 474	132 474

Sum anleggsmidler		1 865 800	1 246 594
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		578 127	400 197
Andre fordringer			60 915
Sum fordringer		578 127	461 112

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 115 360	1 460 766
--	---	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		1 693 487	1 921 878
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 559 287	3 168 472
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	60 000	60 000
Overkurs	8	1 258 415	1 258 415
Sum innskutt egenkapital		1 318 415	1 318 415

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	1 308 220	731 682
Sum opptjent egenkapital		1 308 220	731 682



Sum egenkapital		2 626 635	2 050 097
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		-940
Sum avsetninger for forpliktelser			-940
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	-940
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 040	95 241
Betalbar skatt	3	165 467	212 129
Skyldige offentlige avgifter	6	509 205	572 728
Annen kortsiktig gjeld		236 940	239 217
Sum kortsiktig gjeld		932 652	1 119 315
Sum gjeld		932 652	1 118 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 559 287	3 168 472



Organisasjonsnr: 923 137 572
CONVIVIAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	20.00	60000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Zig AS	1350.00	45.00%	Ordinære aksjer
Incident AS	1350.00	45.00%	Ordinære aksjer
Richardsen Holding AS	150.00	5.00%	Ordinære aksjer
Nærbø Holding AS	150.00	5.00%	Ordinære aksjer
Sum	Sum antall	Sum eierandel	
	3000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2468065.00	2499374.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	354454.00	358185.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46606.00	41786.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-878399.00	-831000.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1990726.00	2068345.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Styrets leder	588918.00
Daglig leder	627348.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1216266.00		

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Convivial AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Convivial AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>3 665 947</u>	<u>3 864 497</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 599	0
Lønnskostnad	2	1 990 726	2 068 345
Avskrivning	4, 5	298 759	81 959
Annen driftskostnad	2	<u>627 985</u>	<u>774 110</u>
Sum driftskostnader		<u>2 923 069</u>	<u>2 924 414</u>
Driftsresultat		<u>742 878</u>	<u>940 083</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		396	1
Annen finanskostnad		<u>329</u>	<u>0</u>
Netto finansposter		<u>67</u>	<u>1</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>742 945</u>	<u>940 084</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>166 407</u>	<u>209 078</u>
Årsresultat		<u>576 538</u>	<u>731 006</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	<u>576 538</u>	<u>731 006</u>



Convivial AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	1 698 887	1 046 025
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 698 887</u>	<u>1 046 025</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	34 439	68 095
Sum varige driftsmidler		<u>34 439</u>	<u>68 095</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		132 474	132 474
Sum finansielle anleggsmidler		<u>132 474</u>	<u>132 474</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 865 800</u>	<u>1 246 594</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		578 127	400 197
Andre fordringer		0	60 915
Sum fordringer		<u>578 127</u>	<u>461 112</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 115 360	1 460 766
Sum omløpsmidler		<u>1 693 487</u>	<u>1 921 878</u>
Sum eiendeler		<u>3 559 287</u>	<u>3 168 472</u>



Convivial AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	60 000	60 000
Overkurs	8	1 258 415	1 258 415
Sum innskutt egenkapital		<u>1 318 415</u>	<u>1 318 415</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	1 308 220	731 682
Sum opptjent egenkapital		<u>1 308 220</u>	<u>731 682</u>
Sum egenkapital		<u>2 626 635</u>	<u>2 050 097</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	0	-940
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>-940</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		21 040	95 241
Betalbar skatt	3	165 467	212 129
Skyldige offentlige avgifter	6	509 205	572 728
Annen kortsiktig gjeld		236 940	239 217
Sum kortsiktig gjeld		<u>932 652</u>	<u>1 119 315</u>
Sum gjeld		<u>932 652</u>	<u>1 118 375</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 559 287</u>	<u>3 168 472</u>

31. desember 2022
Drammen, 8. mai 2023

Harald Ketilsson
daglig leder

Bendik Alexander Løver
styreleder



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2022

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Forskning og utvikling

Utgifter til forskning og utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendeler. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført forskning og utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

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 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
----------------	------	------



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2022

Lønninger	2 468 065	2 499 374
Arbeidsgiveravgift	354 454	358 185
Pensjonskostnader	46 606	41 786
Andre ytelser	39 566	15 025
Balanseførte lønnskostnader	-917 965	-846 025
Sum	<u>1 990 726</u>	<u>2 068 345</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Styrets leder	588 918		
Daglig leder	<u>627 348</u>		
Total ytelse	<u>1 216 266</u>		

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

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

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	165 467	212 129
Endring utsatt skatt	940	-3 051
Årets totale skattekostnad	<u>166 407</u>	<u>209 078</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	742 945	940 084
Permanente forskjeller	-233	10 271
Endring i midlertidige forskjeller	9 409	13 867
Årets skattegrunnlag	<u>752 121</u>	<u>964 222</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	165 467	212 129
Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-13 681	-4 271
Utestående fordringer	0	-1
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-13 681	-4 272
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-13 681</u>	<u>0</u>
Sum	0	-4 272
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-940
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat</i>	2022	



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2022

før skatt

22% skatt av resultat før skatt	163 448
Permanente forskjeller (22%)	-51
Ikke bokført utsatt skattefordel	3 010
Beregnet skattekostnad	<u>166 407</u>

Effektiv skattesats *) 22,4 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 4 - Immaterielle eiendeler

	Kinetik Kraft	Kinetic Nett	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.2022	250 000	846 025	1 096 025
Tilgang egenutviklede eiendeler	0	917 965	917 965
Anskaffelseskost 31.12.2022	250 000	1 763 990	2 013 990
Akk.avskrivninger 31.12.2022	-100 000	-215 103	-315 103
Balanseført verdi pr.31.12.2022	150 000	1 548 887	1 698 887
Årets avskrivninger	50 000	215 103	265 103
Avskrivningsplan	Lineær 5 år	Lineær 5 år	

Kinetik Kraft var ferdigstilt i ved starten av 2021 og det er foretatt avskrivninger regnskapsmessig og skattemessig i 2021.

Kinetic Nett er ferdigstilt i slutten av 2021 og det er ikke foretatt avskrivninger regnskapsmessig eller skattemessig i 2021.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner inventar utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	100 054	100 054
Anskaffelseskost 31.12.	100 054	100 054
Akk.avskrivning 31.12.	-65 615	-65 615
Balanseført pr. 31.12.	34 439	34 439
Årets avskrivninger	33 656	33 656
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningsplan	Saldo	

Note 6 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	2022 181 504
---------------------------------	------------------------



Convivial AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	3 000	20	60 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Zig AS	1 350	45 %	45 %
Incident AS	1 350	45 %	45 %
Richardsen Holding AS	150	5 %	5 %
Nærbøe Holding AS	150	5 %	5 %
Sum	3 000	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	60 000	1 258 415	731 682	2 050 097
Årsresultat	0	0	576 538	576 538
Egenkapital 31.12.2022	60 000	1 258 415	1 308 220	2 626 635

i 2021 har selskapet vært gjennom en omorganisering og i den forbindelse ble aksjekapital økt med 30.000 kr og overkurs ble etablert med 1.258.415 kr, hvorav motpost er annen egenkapital.