



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 231 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: K-FOSS VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Dalaneveien 31
3772 KRAGERØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Andrew Howatson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 20.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 386 562	
Annen driftsinntekt		6 188 210	
Sum inntekter		11 574 772	
Kostnader			
Varekostnad		7 167 144	
Lønnskostnad	2	5 153 895	
Avskrivning	3	17 091	
Annen driftskostnad	2	234 115	60 538
Sum kostnader		12 572 245	60 538
Driftsresultat		-997 473	-60 538
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		39 586
Annen finansinntekt		877	
Sum finansinntekter		877	39 586
Annen finanskostnad		151 992	
Sum finanskostnader		151 992	
Netto finans		-151 115	39 586
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-1 148 588	-20 952
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 148 588	-20 952
Årsresultat		-1 148 588	-20 952
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-1 148 588	-20 952
Sum overføringer og disponeringer		-1 148 588	-20 952



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	193 708	
Sum varige driftsmidler		193 708	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		800 860
Sum finansielle anleggsmidler			800 860
Sum anleggsmidler		193 708	800 860
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7, 8	6 866 283	3 594 477
Fordringer			
Kundefordringer	4	175 342	
Sum fordringer		175 342	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	396 053	33 200
Sum omløpsmidler	8	7 437 678	3 627 677
SUM EIENDELER		7 631 386	4 428 537
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	55 922	55 922
Overkurs	6	27 324	27 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	6	196 139	196 139
Sum innskutt egenkapital		279 385	279 385
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	331 291	1 479 878
Sum opptjent egenkapital		331 291	1 479 878
Sum egenkapital		610 676	1 759 263
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 328 975	
Leverandørgjeld	4	1 318 870	1 869 274
Skyldige offentlige avgifter	9	427 833	
Annen kortsiktig gjeld	4	1 945 032	800 000
Sum kortsiktig gjeld		7 020 710	2 669 274
Sum gjeld		7 020 710	2 669 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 631 386	4 428 537



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 743703

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 231 047
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: K-FOSS VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Lovisenbergveien 20
3770 KRAGERØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Andrew Howatson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 05.09.2024



Organisasjonsnr: 999 231 047
K-FOSS VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 386 562	
Annen driftsinntekt		6 188 210	
Sum inntekter		11 574 772	
Kostnader			
Varekostnad		7 167 144	
Lønnskostnad	2	5 153 895	
Avskrivning	3	17 091	
Annen driftskostnad	2	234 115	60 538
Sum kostnader		12 572 245	60 538
Driftsresultat		-997 473	-60 538
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		39 586
Annen finansinntekt		877	
Sum finansinntekter		877	39 586
Annen finanskostnad		151 992	
Sum finanskostnader		151 992	
Netto finans		-151 115	39 586
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-1 148 588	-20 952
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 148 588	-20 952
Årsresultat		-1 148 588	-20 952
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-1 148 588	-20 952
Sum overføringer og disponeringer		-1 148 588	-20 952



Organisasjonsnr: 999 231 047
K-FOSS VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3			
		193 708	
		193 708	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern 4			
			800 860
			800 860
		193 708	800 860
Sum anleggsmidler			
		193 708	800 860
Omløpsmidler			
Varer			
	7, 8	6 866 283	3 594 477
Fordringer			
Kundefordringer 4			
		175 342	
		175 342	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 9			
		396 053	33 200
		396 053	33 200
	8	7 437 678	3 627 677
		7 631 386	4 428 537
SUM EIENDELER			
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 6, 10			
		55 922	55 922
	6	27 324	27 324
		196 139	196 139
	6	196 139	196 139
		279 385	279 385
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital 6			
		331 291	1 479 878
		331 291	1 479 878



Sum egenkapital		610 676	1 759 263
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	3 328 975	
Leverandørgjeld	4	1 318 870	1 869 274
Skyldige offentlige			
avgifter	9	427 833	
Annen kortsiktig gjeld	4	1 945 032	800 000
Sum kortsiktig gjeld		7 020 710	2 669 274
Sum gjeld		7 020 710	2 669 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 631 386	4 428 537



Organisasjonsnr: 999 231 047
K-FOSS VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	55922.00	1.00	55922.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kilen Eiendom AS	55922.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	55922.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

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.

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.

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.

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

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	4 504 452	0
Arbeidsgiveravgift	646 658	0
Andre ytelser	2 785	0
Sum	<u>5 153 895</u>	<u>0</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	56 199	154 600	210 799
Anskaffelseskost 31.12.2023	56 199	154 600	210 799
Akk.avskrivning 31.12.2023	-8 028	-9 063	-17 091
Balanseført pr. 31.12.2023	48 171	145 537	193 708
Årets avskrivninger	8 028	9 063	17 091

Selskapets varige driftsmidler er alle anskaffet i løpet av 2023.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Lån til Kilen Eiendom AS	0	608 356
Lån til Kalstad Eiendom AS	0	150 424
Lån til Lauersens Bakke 1 B AS	0	42 080
Sum	<u>0</u>	<u>800 860</u>
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Lån fra Kilen Eiendom AS	1 536 317	0
Lån fra Johnny Jensen AS	0	800 000
Sum	<u>1 536 317</u>	<u>800 000</u>

Konsernmellomværender er renteberegnet med rente lik tilsvarende lån i bank.



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 148 588	-20 952
Endring i midlertidige forskjeller	465 598	0
Årets skattegrunnlag	<u>-682 990</u>	<u>-20 952</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	25 069	0
Varebeholdning	-490 667	0
Sum	<u>-465 598</u>	<u>0</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-714 278</u>	<u>-31 288</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 179 876	-31 288
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 179 876	-31 288
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke etter reglene for små foretak.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	55 922	27 324	196 139	1 479 878	1 759 263
Årsresultat	0	0	0	-1 148 588	-1 148 588
Egenkapital 31.12.2023	<u>55 922</u>	<u>27 324</u>	<u>196 139</u>	<u>331 290</u>	<u>610 675</u>



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Varer

	2023	2022
Tomteområder under utvikling	6 866 283	3 594 477

Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Byggelån	3 328 975	0

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Varelager - Prosjekt under arbeid	6 866 283	3 594 477

Note 9 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekkmidler med kr 139 142 som er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk per 31.12.2023.

	2023
Bundne skattetrekkmidler utgjør	139 142

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	55 922	1	55 922

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kilen Eiendom AS	55 922	100 %	100 %



K-Foss Vedlikehold AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 386 562	0
Annen driftsinntekt		6 188 210	0
Sum driftsinntekter		<u>11 574 772</u>	<u>0</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		7 167 144	0
Lønnskostnad	2	5 153 895	0
Avskrivning	3	17 091	0
Annen driftskostnad	2	234 115	60 538
Sum driftskostnader		<u>12 572 245</u>	<u>60 538</u>
Driftsresultat		<u>-997 473</u>	<u>-60 538</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	0	39 586
Annen finansinntekt		877	0
Annen finanskostnad		151 992	0
Netto finansposter		<u>-151 115</u>	<u>39 586</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	<u>-1 148 588</u>	<u>-20 952</u>
Årsresultat		<u>-1 148 588</u>	<u>-20 952</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-1 148 588	-20 952

Pennneo dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	193 708	0
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	800 860
Sum anleggsmidler		<u>193 708</u>	<u>800 860</u>
Omløpsmidler			
Varer	7, 8	<u>6 866 283</u>	<u>3 594 477</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		175 342	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	<u>396 053</u>	<u>33 200</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 437 678</u>	<u>3 627 677</u>
Sum eiendeler		<u>7 631 386</u>	<u>4 428 537</u>

Pennneo dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 10	55 922	55 922
Overkurs	6	27 324	27 324
Annen innskutt egenkapital	6	196 139	196 139
Sum innskutt egenkapital		<u>279 385</u>	<u>279 385</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	331 291	1 479 878
Sum egenkapital		<u>610 676</u>	<u>1 759 263</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 328 975	0
Leverandørgjeld		1 318 870	1 869 274
Skyldige offentlige avgifter	9	427 833	0
Annen kortsiktig gjeld	4	1 945 032	800 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 020 710</u>	<u>2 669 274</u>
Sum gjeld		<u>7 020 710</u>	<u>2 669 274</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 631 386</u>	<u>4 428 537</u>

31. desember 2023
Kragerø, 16. august 2024

Andrew Howatson
daglig leder, styreleder

Pennneo dokumentteknologi: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

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.

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.

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.

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

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	4 504 452	0
Arbeidsgiveravgift	646 658	0
Andre ytelser	2 785	0
Sum	<u>5 153 895</u>	<u>0</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	56 199	154 600	210 799
Anskaffelseskost 31.12.2023	56 199	154 600	210 799
Akk.avskrivning 31.12.2023	-8 028	-9 063	-17 091
Balansført pr. 31.12.2023	48 171	145 537	193 708
Årets avskrivninger	8 028	9 063	17 091

Selskapets varige driftsmidler er alle anskaffet i løpet av 2023.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Lån til Kilen Eiendom AS	0	608 356
Lån til Kalstad Eiendom AS	0	150 424
Lån til Lauersens Bakke 1 B AS	0	42 080
Sum	0	800 860
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Lån fra Kilen Eiendom AS	1 536 317	0
Lån fra Johnny Jensen AS	0	800 000
Sum	1 536 317	800 000

Konsernmellomværender er renteberegnet med rente lik tilsvarende lån i bank.

Pennco dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 148 588	-20 952
Endring i midlertidige forskjeller	465 598	0
Årets skattegrunnlag	<u>-682 990</u>	<u>-20 952</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	25 069	0
Varebeholdning	-490 667	0
Sum	<u>-465 598</u>	<u>0</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-714 278</u>	<u>-31 288</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 179 876	-31 288
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 179 876	-31 288
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke etter reglene for små foretak.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	55 922	27 324	196 139	1 479 878	1 759 263
Årsresultat	0	0	0	-1 148 588	-1 148 588
Egenkapital 31.12.2023	<u>55 922</u>	<u>27 324</u>	<u>196 139</u>	<u>331 290</u>	<u>610 675</u>

Penneo dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



K-Foss Vedlikehold AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Varer

	2023	2022
Tomteområder under utvikling	6 866 283	3 594 477

Note 8 - Pant og garantier

	2023	2022
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Byggelån	3 328 975	0

	2023	2022
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
Varelager - Prosjekt under arbeid	6 866 283	3 594 477

Note 9 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 139 142 som er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk per 31.12.2023.

	2023
Bundne skattetrekksmidler utgjør	139 142

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	55 922	1	55 922

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kilen Eiendom AS	55 922	100 %	100 %

Pennneo dokumentnr: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE



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."

Howatson, Andrew

Styreleder

På vegne av: K. Foss Vedlikehold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-1356906

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-08-16 13:01:17 UTC



Howatson, Andrew

Daglig leder

På vegne av: K. Foss Vedlikehold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-1356906

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-08-16 13:01:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3H664-C7YQ3-SQJET-4E6EF-MK2T4-HGHDE

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 låst 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/validator>