



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 525 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBBHUSET HVALER AS
Forretningsadresse: Strandbakken
1684 VESTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 74 129 | 65 811 |
| Sum inntekter | 1 | 74 129 | 65 811 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 9 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1, 4 | 38 200 | 38 200 |
| Annen driftskostnad | 9 | 62 744 | 48 618 |
| Sum kostnader | | 100 944 | 86 818 |
| Driftsresultat | | -26 815 | -21 007 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 50 |
| Sum finansinntekter | | | 50 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 122 | 220 |
| Sum finanskostnader | | 1 122 | 290 |
| Netto finans | | -1 122 | -240 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -27 936 | -21 247 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 1, 5 | 13 303 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -41 239 | -21 247 |
| Årsresultat | | -41 239 | -21 247 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -41 239 | -21 247 |
| Totalresultat | | -41 239 | -21 247 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -41 239 | -21 247 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -41 239 | -21 247 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3, 4 | 562 769 | 600 969 |
| Maskiner og anlegg | 4 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 4 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | | |
| Sum varige driftsmidler | 1, 4 | 562 769 | 600 969 |
| Sum anleggsmidler | | 562 769 | 600 969 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 124 338 | 119 338 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 279 919 | 272 577 |
| Sum fordringer | 1 | 404 256 | 391 914 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 8 744 | 5 069 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 744 | 5 069 |
| Sum omløpsmidler | | 413 000 | 396 984 |
| SUM EIENDELER | | 975 769 | 997 952 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 577 178 | 618 417 |
| Sum opptjent egenkapital | | 577 178 | 618 417 |
| Sum egenkapital | | 677 178 | 718 417 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 13 370 | 67 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 13 370 | 67 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 13 370 | 67 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 721 | 3 968 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 275 500 | 275 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 285 221 | 279 468 |
| Sum gjeld | | 298 591 | 279 535 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 975 769 | 997 952 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 504425

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 525 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBBHUSET HVALER AS
Forretningsadresse: Strandbakken
1684 VESTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.06.2022



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 74 129 | 65 811 |
| Sum inntekter | 1 | 74 129 | 65 811 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 9 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1, 4 | 38 200 | 38 200 |
| Annen driftskostnad | 9 | 62 744 | 48 618 |
| Sum kostnader | | 100 944 | 86 818 |
| Driftsresultat | | -26 815 | -21 007 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 50 |
| Sum finansinntekter | | | 50 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 122 | 220 |
| Sum finanskostnader | | 1 122 | 290 |
| Netto finans | | -1 122 | -240 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 1, 5 | 13 303 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -41 239 | -21 247 |
| Årsresultat | | -41 239 | -21 247 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -41 239 | -21 247 |
| Totalresultat | | -41 239 | -21 247 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -41 239 | -21 247 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -41 239 | -21 247 |



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3, 4 562 769 600 969

Maskiner og anlegg 4

Skip og flytende 4

installasjoner 4

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 4

Sum varige driftsmidler 1, 4 562 769 600 969

Sum anleggsmidler 562 769 600 969

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 7 124 338 119 338

Andre kortsiktige 279 919 272 577

fordringer 1 **404 256 391 914**

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. 8 744 5 069

l. **Sum bankinnskudd, 8 744 5 069**

Sum omløpsmidler 413 000 396 984

SUM EIENDELER 975 769 997 952

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2, 6 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 577 178 618 417

Sum opptjent egenkapital 577 178 618 417



| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 677 178 | 718 417 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 13 370 | 67 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 13 370 | 67 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 13 370 | 67 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 721 | 3 968 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 275 500 | 275 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 285 221 | 279 468 |
| Sum gjeld | | 298 591 | 279 535 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 975 769 | 997 952 |



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Klubbhuset Hvaler AS

Årsrapport for 2021

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Noteopplysninger**



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Klubbhuset Hvaler AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
| Annen driftsinntekt | | 74 129 | 65 811 |
| Sum driftsinntekter | 1 | <u>74 129</u> | <u>65 811</u> |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1, 4 | 38 200 | 38 200 |
| Annen driftskostnad | 9 | 62 744 | 48 618 |
| Sum driftskostnader | | <u>100 944</u> | <u>86 818</u> |
| Driftsresultat | | <u>-26 815</u> | <u>-21 007</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 50 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 0 | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 122 | 220 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 122</u> | <u>-240</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -27 936 | -21 247 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 1, 5 | 13 303 | 0 |
| Ordinært resultat | | <u>-41 239</u> | <u>-21 247</u> |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | | <u>-41 239</u> | <u>-21 247</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -41 239 | -21 247 |
| Sum overføringer | | <u>-41 239</u> | <u>-21 247</u> |



| Balanse | | | |
|-------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Klubbhuset Hvaler AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3, 4 | 562 769 | 600 969 |
| Sum varige driftsmidler | 1, 4 | <u>562 769</u> | <u>600 969</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>562 769</u> | <u>600 969</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 124 338 | 119 338 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 279 919 | 272 577 |
| Sum fordringer | 1 | <u>404 256</u> | <u>391 914</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 8 744 | 5 069 |
| Sum omløpsmidler | | <u>413 000</u> | <u>396 984</u> |
| Sum eiendeler | | <u>975 769</u> | <u>997 952</u> |
| Klubbhuset Hvaler AS | | Side 3 | |

**Balanse**

Klubbhuset Hvaler AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | <u>577 178</u> | <u>618 417</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>577 178</u> | <u>618 417</u> |
| Sum egenkapital | | <u>677 178</u> | <u>718 417</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5 | <u>13 370</u> | <u>67</u> |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>13 370</u> | <u>67</u> |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 721 | 3 968 |
| Annen kortsiktig gjeld | | <u>275 500</u> | <u>275 500</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>285 221</u> | <u>279 468</u> |
| Sum gjeld | | <u>298 591</u> | <u>279 535</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>975 769</u> | <u>997 952</u> |

Manstad, 21.06.2022
Styret i Klubbhuset Hvaler AS

Knut Erik Ramberg
Styreleder

Jon Henrik Bossum
Styremedlem

Max Elof Wahlqvist
Styremedlem



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

For andre poster enn kundefordringer omfatter omløpsmidler og kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Eventuell skattekostnad i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapital består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|------------|--------|-----------|-------------|
| A - aksjer | 1 000 | 100 | 100 000 |

Aksjonærer er:

JHB Eiendom AS 100% andel av aksjene



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2021

Note 3 - Fordringer og gjeld

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år | 2021 | 2020 |
| | -275 500,- | 400 000,- |
| Bokført verdi av eiendeler Ingen eiendeler er pantsatt. | 562 769,- | 600 969,- |

Note 4 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Sum |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.21 | 1 147 577 | 1 147 577 |
| = Anskaffelseskost 31.12.21 | 1 147 577 | 1 147 577 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.21 | 584 809 | 584 809 |
| = Bokført verdi 31.12.21 | 562 768 | 562 768 |
| Årets ordinære avskrivninger | 38 200 | 38 200 |
| Økonomisk levetid | 30 år | |

Note 5 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|---------------|-------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 13 303 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 13 303 | 0 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -27 936 | -21 247 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 11 800 | 9 903 |
| Skattepliktig inntekt | -16 136 | -11 344 |

| | | |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 101 217 | 113 017 | 11 800 |
| Sum | 101 217 | 113 017 | 11 800 |



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2021

| | | | |
|---|---------------|------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -40 444 | -24 307 | 16 136 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 0 | -88 406 | -88 406 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 60 773 | 303 | -60 470 |
| Utsatt skatt (22 %) | 13 370 | 67 | -13 303 |

Note 6- Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000 | 618 417 | 718 417 |
| Årsresultat | | -41 239 | -41 239 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000 | 577 178 | 677 178 |

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende: Det er ikke nedskrevet noe da det ikke er forventet tap på fordringene.

| Spesifikasjon kundefordringer | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 124 338 | 119 338 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 124 338 | 119 338 |

| | | |
|--------------------------------------|---|---|
| Konstaterte tap i fordringsmassen er | 0 | 0 |
|--------------------------------------|---|---|

Note 8 - Hendelser etter balansedagen

I mars 2020 oppstod det en rekke forhold i Norge og internasjonalt som følge av spredning av covid-19 viruset. For selskapet sin del ble selskapet påvirket av denne pandemien i begynnelsen, men fra sommeren var selskapet i liten grad påvirket av pandemien.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2021

Note 9 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

| | 2021 | 2020 |
|------------|----------|----------|
| Sum | 0 | 0 |

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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