



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 895 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUBASSIST AS
Forretningsadresse: Masteveien 3
1481 HAGAN

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: Monica Heesbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 539 469	3 667 167
Annen driftsinntekt		1 050	1 400
Sum inntekter		2 540 519	3 668 567
Kostnader			
Varekostnad		1 383 844	1 996 683
Lønnskostnad	1, 2, 3	982 060	1 290 538
Annen driftskostnad	10	800 717	972 813
Sum kostnader		3 166 620	4 260 034
Driftsresultat		-626 101	-591 467
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		512	-78 182
Annen finansinntekt		-2 702	-1 033
Sum finansinntekter		-2 190	-79 215
Annen rentekostnad		82 042	25 918
Sum finanskostnader		82 042	25 918
Netto finans		-84 232	-105 133
Ordinært resultat før skattekostnad		-710 333	-696 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		-710 333	-696 599
Årsresultat		-710 333	-696 599
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-710 333	-696 599
Sum overføringer og disponeringer		-710 333	-696 599



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		624 585	800 357
Sum varer		624 585	800 357
Fordringer			
Kundefordringer	6	60 618	477 702
Andre fordringer		144 328	
Sum fordringer		204 946	477 702
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	-809 565	-712 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-809 565	-712 397
Sum omløpsmidler		19 966	565 663
SUM EIENDELER		19 966	565 663
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (168 000 aksjer à kr 1,00)	8, 9	168 000	168 000
Overkurs	8	1 935 640	1 935 640
Sum innskutt egenkapital		2 103 640	2 103 640
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	4 259 981	3 549 649
Sum opptjent egenkapital		-4 259 981	-3 549 649



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	8	-2 156 341	-1 446 009
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 275 185	1 336 306
Skyldige offentlige avgifter		136 808	187 759
Annen kortsiktig gjeld		764 314	487 607
Sum kortsiktig gjeld		2 176 307	2 011 672
Sum gjeld		2 176 307	2 011 672
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 966	565 663



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 208602

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 895 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUBASSIST AS
Forretningsadresse: Masteveien 3
1481 HAGAN

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: Monica Heesbråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 19.04.2021



Organisasjonsnr: 912 895 394
CLUBASSIST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 539 469	3 667 167
Annen driftsinntekt		1 050	1 400
Sum inntekter		2 540 519	3 668 567
Kostnader			
Varekostnad		1 383 844	1 996 683
Lønnskostnad	1, 2, 3	982 060	1 290 538
Annen driftskostnad	10	800 717	972 813
Sum kostnader		3 166 620	4 260 034
Driftsresultat		-626 101	-591 467
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		512	-78 182
Annen finansinntekt		-2 702	-1 033
Sum finansinntekter		-2 190	-79 215
Annen rentekostnad		82 042	25 918
Sum finanskostnader		82 042	25 918
Netto finans		-84 232	-105 133
Ordinært resultat før skattekostnad		-710 333	-696 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		-710 333	-696 599
Årsresultat		-710 333	-696 599
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-710 333	-696 599
Sum overføringer og disponeringer		-710 333	-696 599



Organisasjonsnr: 912 895 394
CLUBASSIST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		624 585	800 357
Sum varer		624 585	800 357
Fordringer			
Kundefordringer	6	60 618	477 702
Andre fordringer		144 328	
Sum fordringer		204 946	477 702
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	-809 565	-712 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-809 565	-712 397
Sum omløpsmidler		19 966	565 663
SUM EIENDELER		19 966	565 663
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (168 000 aksjer à kr 1,00)	8, 9	168 000	168 000
Overkurs	8	1 935 640	1 935 640
Sum innskutt egenkapital		2 103 640	2 103 640
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	4 259 981	3 549 649
Sum opptjent egenkapital		-4 259 981	-3 549 649
Sum egenkapital	8	-2 156 341	-1 446 009
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 275 185	1 336 306
Skyldige offentlige avgifter		136 808	187 759



Annen kortsiktig gjeld	764 314	487 607
Sum kortsiktig gjeld	2 176 307	2 011 672
Sum gjeld	2 176 307	2 011 672
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	19 966	565 663



Organisasjonsnr: 912 895 394
CLUBASSIST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Se filvedlegg.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	168000.00	1.00	168000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Original Eiendom AS	94800.00	56.43%	Ordinære aksjer
Aamodt, Per Arne (Styremedlem)	41600.00	24.76%	Ordinære aksjer
Fødstad, Dag (Styremedlem)	31600.00	18.81%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	168000.00	100.00%	

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	970414.00	1277757.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136339.00	184700.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20569.00	25957.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-145262.00	-197876.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



982060.00 1290538.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
10

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
11

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 CLUBASSIST AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes 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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	970 414	1 277 757



Arbeidsgiveravgift	136 339	184 700
Pensjonskostnader	20 569	25 957
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(145 262)	(197 876)
Sum	982 060	1 290 538

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(710 333)	(696 599)
Årets skattegrunnlag	(710 333)	(696 599)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 548 764)	(4 259 096)	710 332
Netto forskjeller	(3 548 763)	(4 259 096)	710 333
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 548 763	4 259 096	(710 333)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 937 001

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	60 618	477 702
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	60 618	477 702

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 56 316. Skyldig skattetrekk er kr 56 316.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
--	--------------	----------	-------------	-----



Egenkapital 01.01.2020	168 000	1 935 640	(3 549 649)	(1 446 009)
Årets resultat			(710 333)	(710 333)
Egenkapital 31.12.2020	168 000	1 935 640	(4 259 981)	(2 156 341)

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	168 000	1,00	168 000,00
Sum	168 000		168 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Original Eiendom AS	94 800	56,43%	Ordinære aksjer
Aamodt, Per Arne (Styremedlem)	41 600	24,76%	Ordinære aksjer
Fodstad, Dag (Styremedlem)	31 600	18,81%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	168 000	100,00%	

Note 10 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 12 - Fortsatt drift - hendelser etter balansedagen, konsekvenser av korona pandemien

Årsregnskapet for 2020 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets egenkapital er tapt, og styret må sette inn straks tiltak for å sikre videre drift .

Selskapet er rammet av denne pandemien, da mye av aktiviteten omhandler idretten. Styret følger tett opp videre utvikling.