



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 848 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBB TERIYAKI AS
Forretningsadresse: c/o ACT Entertainment
Christian Krohgs gate 2
0186 OSLO

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: Mathias Humlen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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, 23.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		196 880	157 724
Annen driftsinntekt		50 000	10 572
Sum inntekter		246 880	168 296
Kostnader			
Varekostnad		89 524	49 691
Lønnskostnad	1, 2, 3	155 101	
Annen driftskostnad	5	58 676	0
Sum kostnader		303 302	49 691
Driftsresultat		-56 422	118 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	3
Annen finansinntekt		226	
Sum finansinntekter		241	3
Annen rentekostnad		348	
Annen finanskostnad		78	
Sum finanskostnader		425	
Netto finans		-184	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 606	118 608
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-12 255	24 318
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 351	94 290
Årsresultat		-44 351	94 290
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-44 351	94 290
Sum overføringer og disponeringer		-44 351	94 290



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	89 591	187 168
Andre fordringer		13 674	
Sum fordringer		103 265	187 168
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	42 536	30 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 536	30 003
Sum omløpsmidler		145 801	217 171
SUM EIENDELER		145 801	217 171
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	49 939	94 290
Sum opptjent egenkapital		49 939	94 290
Sum egenkapital	11	71 869	116 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		394	823
Sum avsetninger for forpliktelser		394	823
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		394	823
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 978	49 691
Betalbar skatt	7		23 495
Skyldige offentlige avgifter		52 159	18 872
Annen kortsiktig gjeld		14 400	8 070
Sum kortsiktig gjeld		73 538	100 128
Sum gjeld		73 932	100 951
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		145 801	217 171



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 889776

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 848 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBB TERIYAKI AS
Forretningsadresse: c/o ACT Entertainment
Christian Krohgs gate 2
0186 OSLO

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: Mathias Humlen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 21.10.2021

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: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		196 880	157 724
Annen driftsinntekt		50 000	10 572
Sum inntekter		246 880	168 296
Kostnader			
Varekostnad		89 524	49 691
Lønnskostnad	1, 2, 3	155 101	
Annen driftskostnad	5	58 676	0
Sum kostnader		303 302	49 691
Driftsresultat		-56 422	118 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	3
Annen finansinntekt		226	
Sum finansinntekter		241	3
Annen rentekostnad		348	
Annen finanskostnad		78	
Sum finanskostnader		425	
Netto finans		-184	3
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-12 255	24 318
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 351	94 290
Årsresultat		-44 351	94 290
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-44 351	94 290
Sum overføringer og disponeringer		-44 351	94 290



Organisasjonsnr: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	89 591	187 168
Andre fordringer		13 674	
Sum fordringer		103 265	187 168
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	42 536	30 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 536	30 003
Sum omløpsmidler		145 801	217 171
SUM EIENDELER		145 801	217 171
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	49 939	94 290
Sum opptjent egenkapital		49 939	94 290
Sum egenkapital	11	71 869	116 220
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		394	823
Sum avsetninger for forpliktelser		394	823
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		394	823
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 978	49 691
Betalbar skatt	7		23 495
Skyldige offentlige avgifter		52 159	18 872
Annen kortsiktig gjeld		14 400	8 070
Sum kortsiktig gjeld		73 538	100 128
Sum gjeld		73 932	100 951
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		145 801	217 171



Organisasjonsnr: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hindic, Emir Hvidsten (Styremedlem)	10000.00	33.33%	Ordinære aksjer
Humlen, Mathias (Styreleder)	10000.00	33.33%	Ordinære aksjer
Uthaug, Kristoffer (Styremedlem)	10000.00	33.33%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	134400.00	
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18950.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1751.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	155101.00	

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

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 KLUBB TERIYAKI 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.

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.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	134 400	
Arbeidsgiveravgift	18 950	
Andre relaterte ytelser	1 751	
Sum	155 101	

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hindic, Emir Hvidsten (Styremedlem)	10 000	33,33%	Ordinære aksjer
Humlen, Mathias (Styreleder)	10 000	33,33%	Ordinære aksjer
Uthaug, Kristoffer (Styremedlem)	10 000	33,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(56 606)	118 608
+/- Permanente forskjeller	898	(8 070)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 951	(3 743)
Årets skattegrunnlag	(53 757)	106 795
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		23 495
Sum		23 495
+/- Endring i utsatt skatt	(429)	823
Skattekostnad i resultatregnskapet	(12 255)	24 318
Betalbar skatt i skattekostnad		23 495
-Skattefradrag for tilbakeført underskudd	(11 826)	
Betalbar skatt i balansen	0	23 495



Note 8 - 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
Omløpsmidler	3 743	1 792	1 951
Sum midlertidige forskjeller	3 743	1 792	1 951
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	823	394	429

Note 9 - 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	89 591	187 168
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	89 591	187 168

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 16 602. Skyldig skattetrekk er kr 24 900.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(8 070)	94 290	116 220
Årets resultat			(44 351)	(44 351)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(8 070)	49 939	71 869

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.