



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 525 693
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NATUR OG GRØNT AS
Forretningsadresse: Golfsvingen 1
1626 MANSTAD

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 25.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		82 078	77 216
Sum inntekter	1	82 078	77 216
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		114 428	147 926
Sum kostnader		152 628	186 126
Driftsresultat		-70 550	-108 910
Annen rentekostnad		3 672	3 535
Sum finanskostnader		3 672	3 535
Netto finans		-3 672	-3 535
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 222	-112 445
Skattekostnad på resultat	1, 3	-16 329	-24 738
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 893	-87 707
Årsresultat		-57 893	-87 707
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 893	-87 707
Totalresultat		-57 893	-87 707
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-57 893	-87 707
Sum overføringer og disponeringer		-57 893	-87 707



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	27 697	11 368
Sum immaterielle eiendeler		27 697	11 368
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	486 369	524 569
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	1, 2	486 369	524 569
Sum anleggsmidler		514 066	535 937
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		194 271	218 194
Sum fordringer	1	318 608	342 532
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		745	4 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		745	4 171
Sum omløpsmidler		319 354	346 703
SUM EIENDELER		833 419	882 640

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	431 578	489 471
Sum opptjent egenkapital		431 578	489 471
Sum egenkapital	6	531 578	589 471
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 782	17 669
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		297 059	275 500
Sum kortsiktig gjeld		301 841	293 169
Sum gjeld		301 841	293 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		833 419	882 640



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 434315

Enheten

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

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		82 078	77 216
Sum inntekter	1	82 078	77 216
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		114 428	147 926
Sum kostnader		152 628	186 126
Driftsresultat		-70 550	-108 910
Annen rentekostnad		3 672	3 535
Sum finanskostnader		3 672	3 535
Netto finans		-3 672	-3 535
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1, 3	-16 329	-24 738
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 893	-87 707
Årsresultat		-57 893	-87 707
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-57 893	-87 707
Totalresultat		-57 893	-87 707
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			
		-57 893	-87 707
Sum overføringer og disponeringer		-57 893	-87 707



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	27 697	11 368
Sum immaterielle eiendeler		27 697	11 368

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	486 369	524 569
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	1, 2	486 369	524 569

Sum anleggsmidler		514 066	535 937
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		194 271	218 194
Sum fordringer	1	318 608	342 532

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		745	4 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		745	4 171

Sum omløpsmidler		319 354	346 703
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		833 419	882 640
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	431 578	489 471
-------------------	---	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		431 578	489 471
Sum egenkapital	6	531 578	589 471
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 782	17 669
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		297 059	275 500
Sum kortsiktig gjeld		301 841	293 169
Sum gjeld		301 841	293 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		833 419	882 640



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Klubbhuset Hvaler AS

Resultatregnskap
Balanse
Noterhenvisninger



Org.nr.: 988 525 693



Resultatregnskap			
Klubbhuset Hvaler AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		82 078	77 216
Sum driftsinntekter	1	<u>82 078</u>	<u>77 216</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		114 428	147 926
Sum driftskostnader		<u>152 628</u>	<u>186 126</u>
Driftsresultat		<u>-70 550</u>	<u>-108 910</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 672	3 535
Resultat av finansposter		<u>-3 672</u>	<u>-3 535</u>
Resultat før skattekostnad		-74 222	-112 445
Skattekostnad på resultat	1, 3	-16 329	-24 738
Resultat		<u>-57 893</u>	<u>-87 707</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-57 893</u>	<u>-87 707</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-57 893	-87 707
Sum overføringer		<u>-57 893</u>	<u>-87 707</u>



Balanse			
Klubbhuset Hvaler AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	27 697	11 368
Sum immaterielle eiendeler		<u>27 697</u>	<u>11 368</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	486 369	524 569
Sum varige driftsmidler	1, 2	<u>486 369</u>	<u>524 569</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>514 066</u>	<u>535 937</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		194 271	218 194
Sum fordringer	1	<u>318 608</u>	<u>342 532</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		745	4 171
Sum omløpsmidler		<u>319 354</u>	<u>346 703</u>
Sum eiendeler		<u>833 419</u>	<u>882 640</u>



Balanse

Klubbhuset Hvaler AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 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>431 578</u>	<u>489 471</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>431 578</u>	<u>489 471</u>
Sum egenkapital	6	<u>531 578</u>	<u>589 471</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 782	17 669
Annen kortsiktig gjeld		<u>297 059</u>	<u>275 500</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>301 841</u>	<u>293 169</u>
Sum gjeld		<u>301 841</u>	<u>293 169</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>833 419</u>	<u>882 640</u>

Manstad, 22.05.2024
Styret i Klubbhuset Hvaler AS

Jon Henrik Bossum
Styremedlem

Max Elof Wahlqvist
Styremedlem



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2023

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 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 147 577	1 147 577
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 147 577	1 147 577
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	661 209	661 209
= Bokført verdi 31.12.23	486 368	486 368
Årets ordinære avskrivninger	38 200	38 200
Økonomisk levetid	30 år	



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-16 329	-24 738
Skattekostnad ordinært resultat	-16 329	-24 738
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-74 222	-112 445
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	15 150	13 544
Skattepliktig inntekt	-59 072	-98 900
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	72 523	87 673	15 150
Sum	72 523	87 673	15 150
Akkumulert fremførbart underskudd	-198 416	-139 344	59 072
Grunnlag for utsatt skattefordel	-125 893	-51 671	74 222
Utsatt skattefordel (22 %)	-27 697	-11 368	16 329

Note 4 - Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2023	2022
	0,-	0,-
Bokført verdi av eiendeler	486 369,-	524 569,-
Ingen eiendeler er pantsatt.		



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2023

Note 5 - 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

Selskapet skylder hovedaksjonær kr. -155 500.

Note 6- Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	489 471	589 471
Årsresultat		-57 893	-57 893
Egenkapital 31.12.2023	100 000	431 578	531 578