



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 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: Mathias Humlen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2022

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, 08.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		757 317	196 880
Annen driftsinntekt			50 000
Sum inntekter		757 317	246 880
Kostnader			
Varekostnad		174 991	89 524
Lønnskostnad	1, 2	321 328	155 101
Annen driftskostnad		57 328	58 676
Sum kostnader		553 647	303 302
Driftsresultat		203 670	-56 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			16
Annen finansinntekt		51	226
Sum finansinntekter		51	241
Annen rentekostnad			348
Annen finanskostnad		95	78
Sum finanskostnader		95	425
Netto finans		-44	-184
Ordinært resultat før skattekostnad		203 626	-56 606
Skattekostnad på ordinært resultat	3	45 689	-12 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		157 937	-44 351
Årsresultat		157 937	-44 351
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		157 937	-44 351
Sum overføringer og disponeringer		157 937	-44 351



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		219 202	89 591
Andre fordringer	4	10 406	13 674
Sum fordringer		229 608	103 265
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		157 689	42 536
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		157 689	42 536
Sum omløpsmidler		387 297	145 801
SUM EIENDELER		387 297	145 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 876	49 939
Sum opptjent egenkapital		207 876	49 939
Sum egenkapital		229 806	71 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		964	394
Sum avsetninger for forpliktelser		964	394
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		964	394
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 769	6 978
Betalbar skatt	3	45 119	
Skyldige offentlige avgifter		55 670	52 159
Annen kortsiktig gjeld		51 968	14 400
Sum kortsiktig gjeld		156 527	73 538
Sum gjeld		157 491	73 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		387 297	145 801



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 750668

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: 01.01.2021 - 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: Mathias Humlen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2022

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 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, 21.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		757 317	196 880
Annen driftsinntekt			50 000
Sum inntekter		757 317	246 880
Kostnader			
Varekostnad		174 991	89 524
Lønnskostnad	1, 2	321 328	155 101
Annen driftskostnad		57 328	58 676
Sum kostnader		553 647	303 302
Driftsresultat		203 670	-56 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			16
Annen finansinntekt		51	226
Sum finansinntekter		51	241
Annen rentekostnad			348
Annen finanskostnad		95	78
Sum finanskostnader		95	425
Netto finans		-44	-184
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	45 689	-12 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		157 937	-44 351
Årsresultat		157 937	-44 351
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		157 937	-44 351
Sum overføringer og disponeringer		157 937	-44 351



Organisasjonsnr: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		219 202	89 591
Andre fordringer	4	10 406	13 674
Sum fordringer		229 608	103 265
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		157 689	42 536
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		157 689	42 536
Sum omløpsmidler		387 297	145 801
SUM EIENDELER		387 297	145 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 876	49 939
Sum opptjent egenkapital		207 876	49 939
Sum egenkapital		229 806	71 869
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		964	394
Sum avsetninger for forpliktelser		964	394
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		964	394
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 769	6 978
Betalbar skatt	3	45 119	
Skyldige offentlige avgifter		55 670	52 159
Annen kortsiktig gjeld		51 968	14 400
Sum kortsiktig gjeld		156 527	73 538
Sum gjeld		157 491	73 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		387 297	145 801



Organisasjonsnr: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	280000.00	134400.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39480.00	18950.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1848.00	1751.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	321328.00	155101.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 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 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	280 000	134 400
Arbeidsgiveravgift	39 480	18 950
Andre ytelser	1 848	1 751
Sum	321 328	155 101

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	203 626	(56 606)
+/- Permanente forskjeller	4 053	898
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 592)	1 951
Årets skattegrunnlag	205 087	(53 757)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	45 119	
Sum	45 119	
+/- Endring i utsatt skatt	570	(429)
Skattekostnad i resultatregnskapet	45 689	(12 255)
Betalbar skatt i skattekostnad	45 119	
-Skattefradrag for tilbakeført underskudd		(11 826)
Betalbar skatt i balansen	45 119	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.