



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 346 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
Forretningsadresse: Trondheimsvegen - Jessheim 65
2050 JESSHEIM

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: Tore Waagø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2024

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, 27.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 806 741	2 237 531
Annen driftsinntekt		64 099	20 000
Sum inntekter		2 870 840	2 257 531
Kostnader			
Varekostnad		1 962 798	1 192 133
Lønnskostnad	1, 2	235 946	195 400
Annen driftskostnad		1 049 004	753 991
Sum kostnader		3 247 749	2 141 525
Driftsresultat		-376 909	116 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		217	520
Sum finansinntekter		217	520
Annen rentekostnad		318	0
Annen finanskostnad		14 057	6
Sum finanskostnader		-14 375	-6
Netto finans		-14 159	514
Resultat før skattekostnad		-391 067	116 521
Skattekostnad		0	25 635
Årsresultat		-391 067	90 886
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-300 181	0
Annen egenkapital		-90 886	90 886
Sum overføringer og disponeringer		-391 067	90 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		793 268	835 000
Sum varer		793 268	835 000
Fordringer			
Kundefordringer		122 352	1 281 421
Andre kortsiktige fordringer	3	22 771	353 448
Sum fordringer		145 123	1 634 869
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum omløpsmidler		983 946	2 644 358
SUM EIENDELER		983 946	2 644 358



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	90 886
Udekket tap	4	300 181	0
Sum opptjent egenkapital		-300 181	90 886
Sum egenkapital		-180 181	210 886
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		668 676	2 337 946
Betalbar skatt		0	25 635
Skyldige offentlige avgifter		47 912	14 888
Annen kortsiktig gjeld		447 539	55 003
Sum kortsiktig gjeld		1 164 127	2 433 472
Sum gjeld		1 164 127	2 433 472
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		983 946	2 644 358



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 405933

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 346 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
Forretningsadresse: Trondheimsvegen - Jessheim 65
2050 JESSHEIM

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: Tore Waagø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2024

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 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, 11.05.2024

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: 929 346 343
NEXT HOLE GOLFDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 806 741	2 237 531
Annen driftsinntekt		64 099	20 000
Sum inntekter		2 870 840	2 257 531
Kostnader			
Varekostnad		1 962 798	1 192 133
Lønnskostnad	1, 2	235 946	195 400
Annen driftskostnad		1 049 004	753 991
Sum kostnader		3 247 749	2 141 525
Driftsresultat		-376 909	116 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		217	520
Sum finansinntekter		217	520
Annen rentekostnad		318	0
Annen finanskostnad		14 057	6
Sum finanskostnader		-14 375	-6
Netto finans		-14 159	514
Resultat før skattekostnad		-391 067	116 521
Skattekostnad		0	25 635
Årsresultat		-391 067	90 886
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-300 181	0
Annen egenkapital		-90 886	90 886
Sum overføringer og disponeringer		-391 067	90 886



Organisasjonsnr: 929 346 343
NEXT HOLE GOLFDRIFT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		793 268	835 000
Sum varer		793 268	835 000
Fordringer			
Kundefordringer		122 352	1 281 421
Andre kortsiktige fordringer	3	22 771	353 448
Sum fordringer		145 123	1 634 869
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum omløpsmidler		983 946	2 644 358
SUM EIENDELER		983 946	2 644 358
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	90 886
Udekket tap	4	300 181	0
Sum opptjent egenkapital		-300 181	90 886
Sum egenkapital		-180 181	210 886
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		668 676	2 337 946
Betalbar skatt		0	25 635
Skyldige offentlige avgifter		47 912	14 888
Annen kortsiktig gjeld		447 539	55 003
Sum kortsiktig gjeld		1 164 127	2 433 472
Sum gjeld		1 164 127	2 433 472
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		983 946	2 644 358



Organisasjonsnr: 929 346 343
NEXT HOLE GOLFDRIFT 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 Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

4

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Styret og daglig leder (ledelsen) bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har hatt negativ kontantstrøm i 2023. På grunn av kapitalbinding i varelager og fordringer, er selskapet avhengig av likviditetstilførsel fremover. Styret følger likviditetssituasjonen tett, og har allerede satt i gang en prosess for innhenting av ny kapital. Aksjonærene har innbetalt tilsammen kr. 150.000,- i februar 2024 og har gitt uttrykk for at de vil tilføre nødvendig kapital ved behov for å sikre videre drift av selskapet, men dette er ikke formalisert per tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00



Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	190635.00	163094.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38216.00	22996.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7096.00	9310.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	235947.00	195400.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balansført 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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
929 346 343

Resultatregnskap

	Note	2023	02.05 - 31.12.2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 806 741	2 237 531
Annen driftsinntekt		64 099	20 000
Sum driftsinntekter		2 870 840	2 257 531
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 962 798	-1 192 133
Lønnskostnad	1, 2	-235 946	-195 400
Annen driftskostnad		-1 049 004	-753 991
Sum driftskostnader		-3 247 749	-2 141 525
Driftsresultat		-376 909	116 007
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		217	520
Sum finansinntekter		217	520
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-318	0
Annen finanskostnad		-14 057	-6
Sum finanskostnader		-14 375	-6
Netto finans		-14 159	514
Resultat før skattekostnad		-391 067	116 521
Skattekostnad		0	-25 635
Årsresultat		-391 067	90 886
Overføringer			
Annen egenkapital		-90 886	90 886
Udekket tap		-300 181	0
Sum overføringer		-391 067	90 886



NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
929 346 343

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		793 268	835 000
Sum varer		793 268	835 000
Fordringer			
Kundefordringer		122 352	1 281 421
Andre kortsiktige fordringer	3	22 771	353 448
Sum fordringer		145 123	1 634 869
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 556	174 489
Sum omløpsmidler		983 946	2 644 358
SUM EIENDELER		983 946	2 644 358



NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
929 346 343

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	90 886
Udekket tap	4	-300 181	0
Sum opptjent egenkapital		-300 181	90 886
Sum egenkapital		-180 181	210 886
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		668 676	2 337 946
Betalbar skatt		0	25 635
Skyldige offentlige avgifter		47 912	14 888
Annen kortsiktig gjeld		447 539	55 003
Sum kortsiktig gjeld		1 164 127	2 433 472
Sum gjeld		1 164 127	2 433 472
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		983 946	2 644 358

Ullensaker, 24.04.2024

Tore Waagø
styrets leder / daglig leder

Knut-Arne Rødningsby
styremedlem

Arild Andre Karlsen
styremedlem



NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
929 346 343

Noter

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

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	02.05 - 31.12.2022
Lønn	190 635	163 094
Arbeidsgiveravgift	38 216	22 996
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	7 096	9 310
Sum	235 947	195 400

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



NEXT HOLE GOLFDRIFT AS
929 346 343

Note 4 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Styret og daglig leder (ledelsen) bekrefter at årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har hatt negativ kontantstrøm i 2023. På grunn av kapitalbinding i varelager og fordringer, er selskapet avhengig av likviditetstilførsel fremover. Styret følger likviditetssituasjonen tett, og har allerede satt i gang en prosess for innhenting av ny kapital. Aksjonærene har innbetalt tilsammen kr. 150.000,- i februar 2024 og har gitt uttrykk for at de vil tilføre nødvendig kapital ved behov for å sikre videre drift av selskapet, men dette er ikke formalisert per tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet.