



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 01.10.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		158 993	757 317
Sum inntekter		158 993	757 317
Kostnader			
Varekostnad		85 196	174 991
Lønnskostnad	1, 2	277 971	321 328
Annen driftskostnad		48 559	57 328
Sum kostnader		411 727	553 647
Driftsresultat		-252 734	203 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			51
Sum finansinntekter			51
Annen rentekostnad		529	
Annen finanskostnad			95
Sum finanskostnader		529	95
Netto finans		-529	-44
Ordinært resultat før skattekostnad		-253 263	203 626
Skattekostnad		-964	45 689
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 298	157 937
Årsresultat		-252 299	157 937
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-44 423	
Annen egenkapital		-207 876	157 937
Sum overføringer og disponeringer		-252 299	157 937



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			219 202
Andre fordringer	3	2 032	10 406
Sum fordringer		2 032	229 608
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		26 888	157 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 888	157 689
Sum omløpsmidler		28 920	387 297
SUM EIENDELER		28 920	387 297
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
Udekket tap		44 423	
Sum opptjent egenkapital		-44 423	207 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		-22 493	229 806
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			964
Sum avsetninger for forpliktelser			964
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	964
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-1 690	3 769
Betalbar skatt			45 119
Skyldige offentlige avgifter		12 783	55 670
Annen kortsiktig gjeld		40 320	51 968
Sum kortsiktig gjeld		51 413	156 527
Sum gjeld		51 413	157 491
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 920	387 297



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 733308

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: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 01.10.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.10.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		158 993	757 317
Sum inntekter		158 993	757 317
Kostnader			
Varekostnad		85 196	174 991
Lønnskostnad	1, 2	277 971	321 328
Annen driftskostnad		48 559	57 328
Sum kostnader		411 727	553 647
Driftsresultat		-252 734	203 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			51
Sum finansinntekter			51
Annen rentekostnad		529	
Annen finanskostnad			95
Sum finanskostnader		529	95
Netto finans		-529	-44
Ordinært resultat før skattekostnad		-253 263	203 626
Skattekostnad		-964	45 689
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 298	157 937
Årsresultat		-252 299	157 937
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-44 423	
Annen egenkapital		-207 876	157 937
Sum overføringer og disponeringer		-252 299	157 937



Organisasjonsnr: 923 848 266
KLUBB TERIYAKI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Kundefordringer			219 202
Andre fordringer	3	2 032	10 406
Sum fordringer		2 032	229 608

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		26 888	157 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 888	157 689

Sum omløpsmidler		28 920	387 297
------------------	--	--------	---------

SUM EIENDELER		28 920	387 297
---------------	--	--------	---------

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
Udekket tap		44 423	
Sum opptjent egenkapital		-44 423	207 876

Sum egenkapital		-22 493	229 806
-----------------	--	---------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt			964
Sum avsetninger for forpliktelse			964
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld	0	964
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-1 690	3 769
Betalbar skatt		45 119
Skyldige offentlige avgifter	12 783	55 670
Annen kortsiktig gjeld	40 320	51 968
Sum kortsiktig gjeld	51 413	156 527
Sum gjeld	51 413	157 491
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	28 920	387 297



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 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	241920.00	280000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34111.00	39480.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1940.00	1848.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	277971.00	321328.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 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 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	241 920	280 000
Arbeidsgiveravgift	34 111	39 480
Andre ytelser	1 940	1 848
Sum	277 971	321 328

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.