



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 782 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBBHOLMEN 11 AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 11
9409 HARSTAD

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: Thor Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2023

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, 19.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 084	
Annen driftsinntekt		293 499	582 317
Sum inntekter		323 583	582 317
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	281 600	277 600
Annen driftskostnad	2	285 797	183 245
Sum kostnader		567 397	460 845
Driftsresultat		-243 814	121 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 300	
Sum finansinntekter		1 300	
Annen rentekostnad		206 314	137 500
Sum finanskostnader		206 314	137 500
Netto finans		-205 014	-137 500
Ordinært resultat før skattekostnad		-448 828	-16 028
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-98 730	-3 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-350 098	-12 502
Årsresultat		-350 098	-12 502
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-350 098	-12 502
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-350 098	-12 502
Sum overføringer og disponeringer		-350 098	-12 502



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	141 224	42 494
Sum immaterielle eiendeler		141 224	42 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 002 550	6 280 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 000	
Sum varige driftsmidler		6 022 550	6 280 150
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		41 300	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 300	30 000
Sum anleggsmidler		6 205 074	6 352 644
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		63 481	
Andre kortsiktige fordringer		3 436	12 500
Sum fordringer		66 917	12 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		586 346	787 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		586 346	787 961
Sum omløpsmidler		653 263	800 461
SUM EIENDELER		6 858 337	7 153 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	404 452	54 354
Sum opptjent egenkapital		-404 452	-54 354
Sum egenkapital		1 077 978	1 428 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 500 000	5 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
Sum langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 159	62 500
Betalbar skatt			25 029
Skyldig offentlige avgifter		22 965	
Annen kortsiktig gjeld		229 235	137 500
Sum kortsiktig gjeld		280 359	225 029
Sum gjeld		5 780 359	5 725 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 858 337	7 153 105



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 332460

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 782 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLUBBHOLMEN 11 AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 11
9409 HARSTAD

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: Thor Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2023

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, 22.03.2023



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 084	
Annen driftsinntekt		293 499	582 317
Sum inntekter		323 583	582 317
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	281 600	277 600
Annen driftskostnad	2	285 797	183 245
Sum kostnader		567 397	460 845
Driftsresultat		-243 814	121 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 300	
Sum finansinntekter		1 300	
Annen rentekostnad		206 314	137 500
Sum finanskostnader		206 314	137 500
Netto finans		-205 014	-137 500
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-98 730	-3 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-350 098	-12 502
Årsresultat		-350 098	-12 502
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-350 098	-12 502
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-350 098	-12 502
Sum overføringer og disponeringer		-350 098	-12 502



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	141 224	42 494
Sum immaterielle eiendeler		141 224	42 494

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 002 550	6 280 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 000	
Sum varige driftsmidler		6 022 550	6 280 150

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		41 300	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 300	30 000

Sum anleggsmidler		6 205 074	6 352 644
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		63 481	
Andre kortsiktige fordringer		3 436	12 500
Sum fordringer		66 917	12 500

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		586 346	787 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		586 346	787 961

Sum omløpsmidler		653 263	800 461
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		6 858 337	7 153 105
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



Overkurs	5	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	404 452	54 354
Sum opptjent egenkapital		-404 452	-54 354
Sum egenkapital		1 077 978	1 428 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 500 000	5 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
Sum langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 159	62 500
Betalbar skatt			25 029
Skyldig offentlige avgifter		22 965	
Annen kortsiktig gjeld		229 235	137 500
Sum kortsiktig gjeld		280 359	225 029
Sum gjeld		5 780 359	5 725 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 858 337	7 153 105



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Klubbholmen 11 AS**

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		30 084	0
Annen driftsinntekt		293 499	582 317
Sum driftsinntekter		323 583	582 317
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	281 600	277 600
Annen driftskostnad	2	285 797	183 245
Sum driftskostnader		567 397	460 845
DRIFTSRESULTAT		(243 814)	121 472
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 300	0
Sum finansinntekter		1 300	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		206 314	137 500
Sum finanskostnader		206 314	137 500
NETTO FINANSPOSTER		(205 014)	(137 500)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(448 828)	(16 028)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(98 730)	(3 526)
ORDINÆRT RESULTAT		(350 098)	(12 502)
ÅRSRESULTAT		(350 098)	(12 502)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(350 098)	(12 502)
SUM OVERF. OG DISP.		(350 098)	(12 502)

Årsregnskap for Klubbholmen 11 AS

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2022
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	141 224	42 494
Sum immaterielle eiendeler		141 224	42 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 002 550	6 280 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 000	0
Sum varige driftsmidler		6 022 550	6 280 150
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap		41 300	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 300	30 000
SUM ANLEGGSMIDLER		6 205 074	6 352 644
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		63 481	0
Andre kortsiktige fordringer		3 436	12 500
Sum fordringer		66 917	12 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.		586 346	787 961
SUM OMLØPSMIDLER		653 263	800 461
SUM EIENDELER		6 858 337	7 153 105

Årsregnskap for Klubbholmen 11 AS

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(404 452)	(54 354)
Sum opptjent egenkapital		(404 452)	(54 354)
SUM EGENKAPITAL		1 077 978	1 428 076
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 500 000	5 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 500 000	5 500 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		28 159	62 500
Betalbar skatt		0	25 029
Skyldig offentlige avgifter		22 965	0
Annen kortsiktig gjeld		229 235	137 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		280 359	225 029
SUM GJELD		5 780 359	5 725 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 858 337	7 153 105

Harstad,

Astrid Mathiassen
nestleder

Thor Mathiassen
styreleder /daglig leder



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Omløpsmidler

Omløpsmidler omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp)

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Klubbholmen 11 AS

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 765 585	0	6 765 585
+ Tilgang	0	24 000	24 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 765 585	24 000	6 789 585
Akk. av/nedskr. pr. 1/1	485 435	0	485 435
+ Ordinære avskrivninger	277 600	4 000	281 600
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	763 035	4 000	767 035
Balansført verdi pr 31/12	6 002 550	20 000	6 022 550
Prosentats for ord.avskr	4-10	17-17	

Note 2 - Annen driftskostnad

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Avstemning av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		-98 730
Resultat før skattekostnad	-448 828	-98 742
Differanse		12

Som består av

Permanente forskjeller	58	13
Sum		12

Noter for Klubbholmen 11 AS

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-330 533	-193 158
+ Utestående fordringer	1 270	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	312 664	0
= Grunnlag utsatt skatt	-641 928	-193 158
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	641 928	193 158
= Grunnlag utsatt skattefordel	641 928	193 158
Utsatt skattefordel	141 224	42 495
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	141 224	42 494

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Mathiassen Invest Holding AS	924 727 438	100	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 452 430	-54 354	1 428 076
-Til årets resultat			-350 098	-350 098
Pr 31.12.	30 000	1 452 430	-404 452	1 077 978

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

I posten øvrig langsiktig gjeld inngår lån fra nærstående Astrid Mathiassen med kr. 5 500 000.

Noter for Klubbholmen 11 AS

Organisasjonsnr. 924782900



Til generalforsamlingen i
Klubbholmen 11 AS

HrH Revisjon AS
Postboks 509, 9485 Harstad
Havnegata 4, 3. etg. 9404 Harstad
Foretaksregisteret: 980 404 277 MVA
Telefon: 90 40 41 40
E-post: harstad@hrh.no

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Konklusjon

Vi har revidert Klubbholmen 11 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 350.098. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av Årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller



HrH Revisjon

samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Harstad, 17. mars 2023
HrH Revisjon AS

Eivind L. Krokeide
Eivind Lorentzen Krokeide
statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2022
for
Klubbholmen 11 AS**

Organisasjonsnr. 924782900



Klubbholmen 11 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		30 084	0
Annen driftsinntekt		293 499	582 317
Sum driftsinntekter		323 583	582 317
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	281 600	277 600
Annen driftskostnad	2	285 797	183 245
Sum driftskostnader		567 397	460 845
DRIFTSRESULTAT		(243 814)	121 472
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		1 300	0
Sum finansinntekter		1 300	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		206 314	137 500
Sum finanskostnader		206 314	137 500
NETTO FINANSPOSTER		(205 014)	(137 500)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(448 828)	(16 028)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(98 730)	(3 526)
ORDINÆRT RESULTAT		(350 098)	(12 502)
ÅRSRESULTAT		(350 098)	(12 502)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(350 098)	(12 502)
SUM OVERF. OG DISP.		(350 098)	(12 502)



Klubbholmen 11 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2022
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	141 224	42 494
Sum immaterielle eiendeler		141 224	42 494
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 002 550	6 280 150
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		20 000	0
Sum varige driftsmidler		6 022 550	6 280 150
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap		41 300	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 300	30 000
SUM ANLEGGSMIDLER		6 205 074	6 352 644
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		63 481	0
Andre kortsiktige fordringer		3 436	12 500
Sum fordringer		66 917	12 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.		586 346	787 961
SUM OMLØPSMIDLER		653 263	800 461
SUM EIENDELER		6 858 337	7 153 105



Klubbholmen 11 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(404 452)	(54 354)
Sum opptjent egenkapital		(404 452)	(54 354)
SUM EGENKAPITAL		1 077 978	1 428 076
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	5 500 000	5 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	5 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 500 000	5 500 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		28 159	62 500
Betalbar skatt		0	25 029
Skyldig offentlige avgifter		22 965	0
Annen kortsiktig gjeld		229 235	137 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		280 359	225 029
SUM GJELD		5 780 359	5 725 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 858 337	7 153 105

Harstad, 13/3-2023

Astrid Mathiassen
nestleder

Thor Mathiassen
styreleder /daglig leder



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Omløpsmidler

Omløpsmidler omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp)

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 765 585	0	6 765 585
+ Tilgang	0	24 000	24 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 765 585	24 000	6 789 585
Akk. av/nedskr. pr 1/1	485 435	0	485 435
+ Ordinære avskrivninger	277 600	4 000	281 600
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	763 035	4 000	767 035
Balanseført verdi pr 31/12	6 002 550	20 000	6 022 550
Prosentstans for ord.avskr	4-10	17-17	

Note 2 - Annen driftskostnad

Lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		-98 730
Resultat før skattekostnad	-448 828	-98 742
Differanse		12
<u>Som består av</u>		
Permanente forskjeller	58	13
Sum		12



Klubbholmen 11 AS

Noter 2022

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-330 533	-193 158
+ Utestående fordringer	1 270	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	312 664	0
= Grunnlag utsatt skatt	-641 928	-193 158
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	641 928	193 158
= Grunnlag utsatt skattefordel	641 928	193 158
Utsatt skattefordel	141 224	42 495
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	141 224	42 494

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Mathiassen Invest Holding AS	924 727 438	100	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 452 430	-54 354	1 428 076
-Til årets resultat			-350 098	-350 098
Pr 31.12.	30 000	1 452 430	-404 452	1 077 978

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

I posten øvrig langsiktig gjeld inngår lån fra nærstående Astrid Mathiassen med kr. 5 500 000.