



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		77 216	74 129
Sum inntekter	1	77 216	74 129
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		147 926	62 744
Sum kostnader		186 126	100 944
Driftsresultat		-108 910	-26 815
Annen rentekostnad		3 535	1 122
Sum finanskostnader		3 535	1 122
Netto finans		-3 535	-1 122
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 445	-27 936
Skattekostnad på resultat	1, 3	-24 738	13 303
Ordinært resultat etter skattekostnad		-87 707	-41 239
Årsresultat		-87 707	-41 239
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-87 707	-41 239
Totalresultat		-87 707	-41 239
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-87 707	-41 239
Sum overføringer og disponeringer		-87 707	-41 239



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	11 368	
Sum immaterielle eiendeler		11 368	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	524 569	562 769
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	1, 2	524 569	562 769
Sum anleggsmidler		535 937	562 769
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		218 194	279 919
Sum fordringer	1	342 532	404 256
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 171	8 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 171	8 744
Sum omløpsmidler		346 703	413 000
SUM EIENDELER		882 640	975 769

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	489 471	577 178
Sum opptjent egenkapital		489 471	577 178
Sum egenkapital		589 471	677 178
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		13 370
Sum avsetninger for forpliktelser			13 370
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Sum langsiktig gjeld		0	13 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 669	9 721
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		275 500	275 500
Sum kortsiktig gjeld		293 169	285 221
Sum gjeld		293 169	298 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		882 640	975 769



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 640670

Enheten

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

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: Jon Henrik Bossum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 24.07.2023



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		77 216	74 129
Sum inntekter	1	77 216	74 129
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		147 926	62 744
Sum kostnader		186 126	100 944
Driftsresultat		-108 910	-26 815
Annen rentekostnad		3 535	1 122
Sum finanskostnader		3 535	1 122
Netto finans		-3 535	-1 122
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1, 3	-112 445	-27 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 738	13 303
		-87 707	-41 239
Årsresultat		-87 707	-41 239
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-87 707	-41 239
Totalresultat		-87 707	-41 239
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			
		-87 707	-41 239
Sum overføringer og disponeringer		-87 707	-41 239



Organisasjonsnr: 988 525 693
KLUBBHUSET HVALER AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	11 368	
Sum immaterielle eiendeler		11 368	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	524 569	562 769
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	1, 2	524 569	562 769

Sum anleggsmidler		535 937	562 769
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		218 194	279 919
Sum fordringer	1	342 532	404 256

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 171	8 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 171	8 744

Sum omløpsmidler		346 703	413 000
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		882 640	975 769
----------------------	--	----------------	----------------

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	489 471	577 178
-------------------	---	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		489 471	577 178
Sum egenkapital		589 471	677 178
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		13 370
Sum avsetninger for forpliktelses			13 370
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Sum langsiktig gjeld		0	13 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 669	9 721
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		275 500	275 500
Sum kortsiktig gjeld		293 169	285 221
Sum gjeld		293 169	298 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		882 640	975 769



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.



Klubbhuset Hvaler AS

Årsrapport for 2022

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Noteopplysninger**



Resultatregnskap			
Klubbhuset Hvaler AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		77 216	74 129
Sum driftsinntekter	1	<u>77 216</u>	<u>74 129</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	38 200	38 200
Annen driftskostnad		147 926	62 744
Sum driftskostnader		<u>186 126</u>	<u>100 944</u>
Driftsresultat		<u>-108 910</u>	<u>-26 815</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 535	1 122
Resultat av finansposter		<u>-3 535</u>	<u>-1 122</u>
Resultat før skattekostnad		-112 445	-27 936
Skattekostnad på resultat	1, 3	-24 738	13 303
Resultat		<u>-87 707</u>	<u>-41 239</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-87 707</u>	<u>-41 239</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-87 707	-41 239
Sum overføringer		<u>-87 707</u>	<u>-41 239</u>



Balanse			
Klubbhuset Hvaler AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	11 368	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>11 368</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	524 569	562 769
Sum varige driftsmidler	1, 2	<u>524 569</u>	<u>562 769</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>535 937</u>	<u>562 769</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		124 338	124 338
Andre kortsiktige fordringer		218 194	279 919
Sum fordringer	1	<u>342 532</u>	<u>404 256</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 171	8 744
Sum omløpsmidler		<u>346 703</u>	<u>413 000</u>
Sum eiendeler		<u>882 640</u>	<u>975 769</u>
Klubbhuset Hvaler AS		Side 3	



Balanse

Klubbhuset Hvaler AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
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>489 471</u>	<u>577 178</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>489 471</u>	<u>577 178</u>
Sum egenkapital		<u>589 471</u>	<u>677 178</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	<u>0</u>	<u>13 370</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>13 370</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 669	9 721
Annen kortsiktig gjeld		<u>275 500</u>	<u>275 500</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>293 169</u>	<u>285 221</u>
Sum gjeld		<u>293 169</u>	<u>298 591</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>882 640</u>	<u>975 769</u>

Manstad, 20.06.2023
Styret i Klubbhuset Hvaler AS

Knut Erik Ramberg
Styreleder

Jon Henrik Bossum
Styremedlem

Max Elof Wahlqvist
Styremedlem



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2022

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. 01.01.22	1 147 577	1 147 577
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 147 577	1 147 577
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	623 009	623 009
= Bokført verdi 31.12.22	524 568	524 568
Årets ordinære avskrivninger	38 200	38 200
Økonomisk levetid	30 år	



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-24 738	13 303
Skattekostnad ordinært resultat	-24 738	13 303
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-112 445	-27 936
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	13 544	11 800
Skattepliktig inntekt	-98 900	-16 136
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	87 673	101 217	13 544
Sum	87 673	101 217	13 544
Akkumulert fremførbart underskudd	-139 344	-40 444	98 900
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-51 671	60 773	112 445
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-11 368	13 370	24 738

Note 3 - Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2022	2021
	-155 500,-	400 000,-
Bokført verdi av eiendeler	524 569,-	562 769,-
Ingen eiendeler er pantsatt.		



Klubbhuset Hvaler AS - Noter til regnskapet 2022

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 01.01.2022	100 000	577 178	677 178
Årsresultat		-87 707	-87 707
Egenkapital 31.12.2022	100 000	489 471	589 471