



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 520 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DITT KLUBBHUS AS
Forretningsadresse: Revetalgata 9
3174 REVETAL

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: Anders Gustav Holt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 05.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	45 683 888	47 571 202
Annen driftsinntekt		-10 045	110 301
Sum inntekter		45 673 843	47 681 503
Kostnader			
Varekostnad	1	28 940 374	30 471 736
Lønnskostnad	2, 3	8 787 720	8 977 182
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	265 077	265 632
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		5 545 341	5 218 190
Sum kostnader		43 538 512	44 932 740
Driftsresultat		2 135 332	2 748 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		725	845
Annen finansinntekt		253	0
Sum finansinntekter		978	845
Annen rentekostnad		69 163	43 100
Annen finanskostnad		487	0
Sum finanskostnader		69 650	43 100
Netto finans		-68 672	-42 255
Ordinært resultat før skattekostnad		2 066 660	2 706 508
Skattekostnad	5	464 874	595 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 601 785	2 111 076
Årsresultat		1 601 786	2 111 076
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	0
Annen egenkapital	6	601 786	2 111 076



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		1 601 786	2 111 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	119 288	70 366
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		119 288	70 366
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	0	0
Maskiner og anlegg	4	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	574 035	839 112
Sum varige driftsmidler		574 035	839 112
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	1	0	0
Lån til foretak i samme konsern	1	2 608 324	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	217 716	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 826 040	0
Sum anleggsmidler		3 519 363	909 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 379 000	12 140 000
Sum varer		16 379 000	12 140 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	604 590	758 168
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	545 321	417 767
Konsernfordringer	1	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum fordringer		1 149 911	1 175 935
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	1	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum omløpsmidler		17 936 344	14 643 724
SUM EIENDELER		21 455 707	15 553 202

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6, 9	550 000	550 000
Ikke registrert aksjekapital	6	0	0
Beholdning av egne aksjer	6, 9	0	0
Overkurs	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	1 993 799	1 993 799
Sum innskutt egenkapital		2 543 799	2 543 799

Opptjent egenkapital

Fond	6	0	0
Annen egenkapital	6	4 206 866	3 605 081
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		4 206 866	3 605 081

Sum egenkapital

6 750 665 **6 148 880**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	901 555	2 140 877
Sum annen langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Sum langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 350 102	0
Leverandørgjeld		5 674 324	1 816 617
Betalbar skatt	5	513 796	611 805
Skyldige offentlige avgifter		1 360 279	1 796 888
Utbytte		1 000 000	0
Kortsiktig konserngjeld	1	0	0
Annen kortsiktig gjeld		2 904 985	3 038 134
Sum kortsiktig gjeld		13 803 486	7 263 444
Sum gjeld		14 705 041	9 404 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 455 706	15 553 201



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 585276

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 520 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DITT KLUBBHUS AS
Forretningsadresse: Revetalgata 9
3174 REVETAL

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: Anders Gustav Holt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

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, 17.07.2023

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: 980 520 218
DITT KLUBBHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	45 683 888	47 571 202
Annen driftsinntekt		-10 045	110 301
Sum inntekter		45 673 843	47 681 503
Kostnader			
Varekostnad	1	28 940 374	30 471 736
Lønnskostnad	2, 3	8 787 720	8 977 182
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	265 077	265 632
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		5 545 341	5 218 190
Sum kostnader		43 538 512	44 932 740
Driftsresultat		2 135 332	2 748 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		725	845
Annen finansinntekt		253	0
Sum finansinntekter		978	845
Annen rentekostnad		69 163	43 100
Annen finanskostnad		487	0
Sum finanskostnader		69 650	43 100
Netto finans		-68 672	-42 255
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	2 066 660	2 706 508
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 601 785	2 111 076
Årsresultat		1 601 786	2 111 076
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	0
Annen egenkapital	6	601 786	2 111 076
Sum overføringer og disponeringer		1 601 786	2 111 076



Organisasjonsnr: 980 520 218
DITT KLUBBHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	119 288	70 366
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		119 288	70 366
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	0	0
Maskiner og anlegg	4	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	574 035	839 112
Sum varige driftsmidler		574 035	839 112
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	1	0	0
Lån til foretak i samme konsern	1	2 608 324	0
Investeringer i tilknyttet selskap	1	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	217 716	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 826 040	0
Sum anleggsmidler		3 519 363	909 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 379 000	12 140 000
Sum varer		16 379 000	12 140 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	604 590	758 168
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	545 321	417 767
Konsernfordringer	1	0	0



Sum fordringer		1 149 911	1 175 935
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	1	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum omløpsmidler		17 936 344	14 643 724
SUM EIENDELER		21 455 707	15 553 202
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 9	550 000	550 000
Ikke registrert aksjekapital	6	0	0
Beholdning av egne aksjer	6, 9	0	0
Overkurs	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	1 993 799	1 993 799
Sum innskutt egenkapital		2 543 799	2 543 799
Opptjent egenkapital			
Fond	6	0	0
Annen egenkapital	6	4 206 866	3 605 081
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		4 206 866	3 605 081
Sum egenkapital		6 750 665	6 148 880
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	901 555	2 140 877
Sum annen langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Sum langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 350 102	0
Leverandørgjeld		5 674 324	1 816 617
Betalbar skatt	5	513 796	611 805
Skyldige offentlige avgifter		1 360 279	1 796 888



Utbytte		1 000 000	0
Kortsiktig konserngjeld	1	0	0
Annen kortsiktig gjeld		2 904 985	3 038 134
Sum kortsiktig gjeld		13 803 486	7 263 444
Sum gjeld		14 705 041	9 404 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 455 706	15 553 201



Organisasjonsnr: 980 520 218
DITT KLUBBHUS 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 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, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

15.80

Note

3



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7129989.00	7517631.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1081432.00	1089449.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	576299.00	370102.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8787720.00	8977182.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1742327.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1742327.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1168293.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	574034.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	265077.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

1

Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

Re Kopi & Print Holding AS (100 %)

Forretningskontor for morselskapet

Tønsberg

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2608323.00	0.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	1564322.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har solgt varer og tjenester til andre konsernselskaper med kr 149 003,- i 2022 og kjøpt varer og tjenester fra de samme selskapene med kr 1 983 515,-. Kjøp og salg er eliminert i morselskapets konsernregnskap.

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer



Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2350102.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler
18668835.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Det er gitt pant i varelager, fordringer og driftstilbehør med til sammen kr 11.000.000 til fordel for Sparebank1. Bokført verdi på gjeld er kr 2.350.102 pr 31.12.2022. Pantet er også stilt som delvis sikkerhet for gjeld i morselskap kr 34.992.000.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	45 683 888	47 571 202
Annen driftsinntekt		-10 045	110 301
Sum driftsinntekter		45 673 843	47 681 503
Driftskostnader			
Varekostnad	1	-28 940 374	-30 471 736
Lønnskostnad	2, 3	-8 787 720	-8 977 182
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-265 077	-265 632
Annen driftskostnad		-5 545 341	-5 218 190
Sum driftskostnader		-43 538 511	-44 932 740
Driftsresultat		2 135 332	2 748 763
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		725	845
Annen finansinntekt		253	0
Sum finansinntekter		979	845
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-69 163	-43 100
Annen finanskostnad		-487	0
Sum finanskostnader		-69 650	-43 100
Netto finans		-68 672	-42 255
Resultat før skattekostnad		2 066 660	2 706 508
Skattekostnad	5	-464 874	-595 432
Årsresultat		1 601 786	2 111 076
Overføringer			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	0
Annen egenkapital	6	601 786	2 111 076
Sum overføringer		1 601 786	2 111 076



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	119 288	70 366
Sum immaterielle eiendeler		119 288	70 366
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	574 035	839 112
Sum varige driftsmidler		574 035	839 112
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1	2 608 324	0
Andre langsiktige fordringer	8	217 716	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 826 040	0
Sum anleggsmidler		3 519 363	909 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 379 000	12 140 000
Sum varer		16 379 000	12 140 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	604 590	758 168
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	545 321	417 767
Sum fordringer		1 149 911	1 175 935
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum omløpsmidler		17 936 344	14 643 723
SUM EIENDELER		21 455 707	15 553 201



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 9	550 000	550 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 993 799	1 993 799
Sum innskutt egenkapital		2 543 799	2 543 799
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 206 866	3 605 081
Sum opptjent egenkapital		4 206 866	3 605 081
Sum egenkapital		6 750 665	6 148 880
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	901 555	2 140 877
Sum annen langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 350 102	0
Leverandørgjeld		5 674 324	1 816 617
Betalbar skatt	5	513 796	611 805
Skyldige offentlige avgifter		1 360 279	1 796 888
Utbytte		1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 904 985	3 038 134
Sum kortsiktig gjeld		13 803 487	7 263 444
Sum gjeld		14 705 042	9 404 322
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 455 707	15 553 201

Revetal, 02.05.2023

Anders Gustav Holt
styrets leder

Torill Holt
styremedlem

Marthe Holt
daglig leder



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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

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, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Note 1 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

Re Kopi & Print Holding AS (100 %)

Forretningskontor for morselskapet

Tønsberg

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 608 323	0

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	1 564 322

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har solgt varer og tjenester til andre konsernselskaper med kr 149 003,- i 2022 og kjøpt varer og tjenester fra de samme selskapene med kr 1 983 515,-. Kjøp og salg er eliminert i morselskapets konsernregnskap.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 15,8

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	7 129 989	7 517 631
Arbeidsgiveravgift	1 081 432	1 089 449
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	576 299	370 102
Sum	8 787 720	8 977 182

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 742 327
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 742 327
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 168 293
Balanseført verdi per 31.12.	574 034
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	265 077



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	513 796	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	-48 922	0
Skattekostnad	464 874	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	2 066 660	0
Permanente forskjeller	46 409	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	222 370	0
Skattepliktig inntekt	2 335 438	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	513 796	0
Sum betalbar skatt i balansen	513 796	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	550 000	1 993 799	3 605 081	6 148 880
Årsresultat	0	0	1 601 786	1 601 786
Avsatt utbytte, eller forventet utbytte (IFRS-foretak)	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.2022	550 000	1 993 799	4 206 866	6 750 665

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 350 102
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	18 668 835
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Det er gitt pant i varelager, fordringer og driftstilbehør med til sammen kr 11.000.000 til fordel for Sparebank1. Bokført verdi på gjeld er kr 2.350.102 pr 31.12.2022. Pantet er også stilt som delvis sikkerhet for gjeld i morselskap kr 34.992.000.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 9 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	5 500	100	550 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
RE KOPI & PRINT HOLDING AS	5 500	100	Ord. aksjer



Årsregnskap for
DITT KLUBBHUS AS

980 520 218

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	45 683 888	47 571 202
Annen driftsinntekt		-10 045	110 301
Sum driftsinntekter		45 673 843	47 681 503
Driftskostnader			
Varekostnad	1	-28 940 374	-30 471 736
Lønnskostnad	2, 3	-8 787 720	-8 977 182
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-265 077	-265 632
Annen driftskostnad		-5 545 341	-5 218 190
Sum driftskostnader		-43 538 511	-44 932 740
Driftsresultat		2 135 332	2 748 763
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		725	845
Annen finansinntekt		253	0
Sum finansinntekter		979	845
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-69 163	-43 100
Annen finanskostnad		-487	0
Sum finanskostnader		-69 650	-43 100
Netto finans		-68 672	-42 255
Resultat før skattekostnad		2 066 660	2 706 508
Skattekostnad	5	-464 874	-595 432
Årsresultat		1 601 786	2 111 076
Overføringer			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	0
Annen egenkapital	6	601 786	2 111 076
Sum overføringer		1 601 786	2 111 076



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	119 288	70 366
Sum immaterielle eiendeler		119 288	70 366
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	574 035	839 112
Sum varige driftsmidler		574 035	839 112
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1	2 608 324	0
Andre langsiktige fordringer	8	217 716	0
Sum finansielle anleggsmidler		2 826 040	0
Sum anleggsmidler		3 519 363	909 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 379 000	12 140 000
Sum varer		16 379 000	12 140 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	604 590	758 168
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	545 321	417 767
Sum fordringer		1 149 911	1 175 935
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		407 433	1 327 789
Sum omløpsmidler		17 936 344	14 643 723
SUM EIENDELER		21 455 707	15 553 201

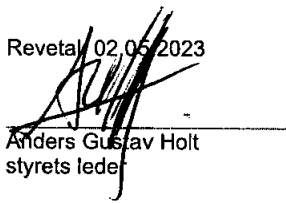



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

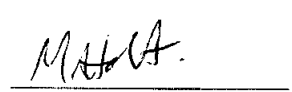
Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 9	550 000	550 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 993 799	1 993 799
Sum innskutt egenkapital		2 543 799	2 543 799
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 206 866	3 605 081
Sum opptjent egenkapital		4 206 866	3 605 081
Sum egenkapital		6 750 665	6 148 880
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	901 555	2 140 877
Sum annen langsiktig gjeld		901 555	2 140 877
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 350 102	0
Leverandørgjeld		5 674 324	1 816 617
Betalbar skatt	5	513 796	611 805
Skyldige offentlige avgifter		1 360 279	1 796 888
Utbytte		1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 904 985	3 038 134
Sum kortsiktig gjeld		13 803 487	7 263 444
Sum gjeld		14 705 042	9 404 322
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 455 707	15 553 201

Revetal 02.05.2023


Anders Gustav Holt
styrets leder


Torill Holt
styremedlem


Marthe Holt
daglig leder



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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

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, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Note 1 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

Re Kopi & Print Holding AS (100 %)

Forretningskontor for morselskapet

Tønsberg

Fordringer

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 608 323	0

Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	1 564 322

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har solgt varer og tjenester til andre konsernselskaper med kr 149 003,- i 2022 og kjøpt varer og tjenester fra de samme selskapene med kr 1 983 515,-. Kjøp og salg er eliminert i morselskapets konsernregnskap.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 15,8

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	7 129 989	7 517 631
Arbeidsgiveravgift	1 081 432	1 089 449
Pensjonskostnader	156 504	81 273
Andre relaterte ytelser	419 795	288 829
Sum	8 787 720	8 977 182

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 742 327
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 742 327
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 168 293
Balanseført verdi per 31.12.	574 034
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	265 077



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	513 796	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	-48 922	0
Skattekostnad	464 874	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	2 066 660	0
Permanente forskjeller	46 409	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	222 370	0
Skattepliktig inntekt	2 335 438	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	513 796	0
Sum betalbar skatt i balansen	513 796	0

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	550 000	1 993 799	3 605 081	6 148 880
Årsresultat	0	0	1 601 786	1 601 786
Avsatt utbytte, eller forventet utbytte (IFRS- foretak)	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.2022	550 000	1 993 799	4 206 866	6 750 665

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 350 102
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	18 668 835
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Det er gitt pant i varelager, fordringer og driftstilbehør med til sammen kr 11.000.000 til fordel for Sparebank1. Bokført verdi på gjeld er kr 2.350.102 pr 31.12.2022. Pantet er også stilt som delvis sikkerhet for gjeld i morselskap kr 34.992.000.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 9 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	5 500	100	550 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
RE KOPI & PRINT HOLDING AS	5 500	100	Ord. aksjer



Christian L. Wiktorin
Statsautorisert revisor

Henrik Landsverk
Statsautorisert revisor

Medlem av
Den norske Revisorforening

Autorisert
Regnskapsførerselskap

Org. Nummer
818 091 702 mva

Til generalforsamlingen i Ditt Klubbhus AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ditt Klubbhus AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 601 786. 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 resultater 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avviklet.

Kontor: Næringscenteret
Gamleveien 1, 3174 Revetal

post@re-revisjon.no
www.re-revisjon.no

Telefon 33 06 49 10
Mobil 98 01 15 33

Revisornummer
818 091 702



Re Revisjon AS

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 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/revisionsberetninger>

Revetal, 30. juni 2023

Re Revisjon AS

Christen Lærum Wiktorin
Statsautorisert revisor