



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 04.03.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 25.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		68 832	60 168
Annen driftsinntekt		291 140	390 660
Sum inntekter		359 972	450 828
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	281 600	281 600
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	225 548	202 414
Sum kostnader		507 148	484 014
Driftsresultat		-147 176	-33 186
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			269
Sum finansinntekter			269
Annen rentekostnad		247 500	247 500
Sum finanskostnader		247 500	247 500
Netto finans		-247 500	-247 231
Resultat før skattekostnad		-394 676	-280 417
Skattekostnad på resultat	3	-86 829	-61 751
Årsresultat		-307 847	-218 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-307 847	-218 666
Totalresultat		-307 847	-218 666
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-195 830	-348 641
Udekket tap		-112 017	129 975
Sum overføringer og disponeringer		-307 847	-218 666



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	136 235	104 640
Sum immaterielle eiendeler		136 235	104 640
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 447 350	5 724 950
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	12 000	16 000
Sum varige driftsmidler	1	5 459 350	5 740 950
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		66 300
Sum finansielle anleggsmidler			66 300
Sum anleggsmidler		5 595 585	5 911 890
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		24 000	29 373
Andre kortsiktige fordringer		60 338	3 872
Konsernfordringer	4	698 040	446 976
Sum fordringer		782 378	480 220
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		633 225	758 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		633 225	758 399
Sum omløpsmidler		1 415 603	1 238 619
SUM EIENDELER		7 011 188	7 150 509

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	6	1 452 430	1 452 430
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	386 494	274 477
Sum opptjent egenkapital		-386 494	-274 477
Sum egenkapital		1 095 936	1 207 953
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 500 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	
Sum langsiktig gjeld		5 500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 675	93 576
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			77 982
Kortsiktig konserngjeld		137 631	
Annen kortsiktig gjeld		272 946	5 770 998
Sum kortsiktig gjeld		415 252	5 942 556
Sum gjeld		5 915 252	5 942 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 011 188	7 150 509



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 362650

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 04.03.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 24.04.2025



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		68 832	60 168
Annen driftsinntekt		291 140	390 660
Sum inntekter		359 972	450 828
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	281 600	281 600
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	225 548	202 414
Sum kostnader		507 148	484 014
Driftsresultat		-147 176	-33 186
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			269
Sum finansinntekter			269
Annen rentekostnad		247 500	247 500
Sum finanskostnader		247 500	247 500
Netto finans		-247 500	-247 231
Resultat før skattekostnad		-394 676	-280 417
Skattekostnad på resultat	3	-86 829	-61 751
Årsresultat		-307 847	-218 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-307 847	-218 666
Totalresultat		-307 847	-218 666
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-195 830	-348 641
Udekket tap		-112 017	129 975
Sum overføringer og disponeringer		-307 847	-218 666



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	136 235	104 640
Sum immaterielle eiendeler		136 235	104 640

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 447 350	5 724 950
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	12 000	16 000
Sum varige driftsmidler	1	5 459 350	5 740 950

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	4		66 300
Sum finansielle anleggsmidler			66 300

Sum anleggsmidler		5 595 585	5 911 890
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		24 000	29 373
Andre kortsiktige fordringer		60 338	3 872
Konsernfordringer	4	698 040	446 976
Sum fordringer		782 378	480 220

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		633 225	758 399
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		633 225	758 399

Sum omløpsmidler		1 415 603	1 238 619
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 011 188	7 150 509
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
--------------	------	--------	--------



Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	6	1 452 430	1 452 430
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	386 494	274 477
Sum opptjent egenkapital		-386 494	-274 477
Sum egenkapital		1 095 936	1 207 953
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 500 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	
Sum langsiktig gjeld		5 500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 675	93 576
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			77 982
Kortsiktig konserngjeld		137 631	
Annen kortsiktig gjeld		272 946	5 770 998
Sum kortsiktig gjeld		415 252	5 942 556
Sum gjeld		5 915 252	5 942 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 011 188	7 150 509



Organisasjonsnr: 924 782 900
KLUBBHOLMEN 11 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.



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 2024

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Klubbholmen 11 AS som viser et underskudd på kr 307.847. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge 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 avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



HrH Revisjon

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

Harstad, 5. mars 2025
HrH Revisjon AS

Eivind L. Krokeide
Eivind Lorentzen Krokeide
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2024 Klubbholmen 11 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 924 782 900



RESULTATREGNSKAP

KLUBBHOLMEN 11 AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		68 832	60 168
Annen driftsinntekt		291 140	390 660
Sum driftsinntekter		359 972	450 828
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	281 600	281 600
Annen driftskostnad	2	225 548	202 414
Sum driftskostnader		507 148	484 014
Driftsresultat		-147 176	-33 186
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	269
Annen rentekostnad		247 500	247 500
Resultat av finansposter		-247 500	-247 231
Resultat før skattekostnad		-394 676	-280 417
Skattekostnad på resultat	3	-86 829	-61 751
Årsresultat		-307 847	-218 666
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	129 975
Mottatt konsernbidrag		195 830	348 641
Overført til udekket tap		112 017	0
Sum overføringer		-307 847	-218 666



BALANSE

KLUBBHOLMEN 11 AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	136 235	104 640
Sum immaterielle eiendeler		136 235	104 640
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 447 350	5 724 950
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	12 000	16 000
Sum varige driftsmidler	1	5 459 350	5 740 950
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	66 300
Sum finansielle anleggsmidler		0	66 300
Sum anleggsmidler		5 595 585	5 911 890
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		24 000	29 373
Andre kortsiktige fordringer		60 338	3 872
Konsernfordringer	4	698 040	446 976
Sum fordringer		782 378	480 220
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		633 225	758 399
Sum omløpsmidler		1 415 603	1 238 619
Sum eiendeler		7 011 188	7 150 509



BALANSE			
KLUBBHOLMEN 11 AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-386 494	-274 477
Sum opptjent egenkapital		-386 494	-274 477
Sum egenkapital		1 095 936	1 207 953
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	4	5 500 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 675	93 576
Skyldig offentlige avgifter		0	77 982
Konserngjeld		137 631	0
Annen kortsiktig gjeld		272 946	5 770 998
Sum kortsiktig gjeld		415 252	5 942 556
Sum gjeld		5 915 252	5 942 556
Sum egenkapital og gjeld		7 011 188	7 150 509

Harstad 4/3-2025
Styret i Klubbholmen 11 AS


Thor Mathiassen
styreleder/daglig leder


Astrid Mathiassen
nestleder

KLUBBHOLMEN 11 AS

SIDE 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	6 765 585	24 000	6 789 585
Anskaffelseskost 31.12.24	6 765 585	24 000	6 789 585
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	1 318 235	12 000	1 330 235
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24	1 318 235	12 000	1 330 235
Bokført verdi 31.12.24	5 447 350	12 000	5 459 350
Årets ordinære avskrivninger	277 600	4 000	281 600
Økonomisk levetid	10-25 år	6 år	



Note 2 Lønnskostnader og ytelser

Selskapet har i 2024 sysselsatt 0 årsverk.

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-55 234	-98 335
Endring i utsatt skatt	-31 595	36 584
Skattekostnad ordinært resultat	-86 829	-61 751
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-394 676	-280 417
Permanente forskjeller	0	-269
Endring i midlertidige forskjeller	143 613	146 375
Mottatt konsernbidrag	251 064	446 976
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-312 664
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-55 234	-98 335
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	55 234	98 335
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-619 250	-475 638	143 613
Sum	-619 250	-475 638	143 613
Grunnlag for utsatt skattefordel	-619 250	-475 638	143 613
Utsatt skattefordel (22 %)	-136 235	-104 640	31 595



Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	66 300
Annen kortsiktig fordring konsern	698 040	0
Årets mottatte konsernbidrag	0	446 976
Sum	698 040	513 276
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	5 500 000	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	137 631	0
Sum	5 637 631	0

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KLUBBHOLMEN 11 AS PR. 31.12.2024 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
MATHIASSEN INVEST HOLDING AS	100	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	100	100,00	100,00

Selskapets styreleder og daglig leder Thor Mathiassen er indirekte eier av Mathiassen Invest Holding AS gjennom Mathiassen Bil AS og styremedlem Astrid Mathiassen er indirekte eier av Mathiassen Invest Holding AS gjennom Solknausen Harstad AS.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	1 452 430	0	-274 477	1 207 953
Årets resultat				-307 847	-307 847
Konsernbidrag mottatt			195 830		195 830
Pr 31.12.2024	30 000	1 452 430	195 830	-582 324	1 095 936



Årsregnskap 2024 Klubbholmen 11 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 924 782 900



RESULTATREGNSKAP

KLUBBHOLMEN 11 AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		68 832	60 168
Annen driftsinntekt		291 140	390 660
Sum driftsinntekter		359 972	450 828
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	281 600	281 600
Annen driftskostnad	2	225 548	202 414
Sum driftskostnader		507 148	484 014
Driftsresultat		-147 176	-33 186
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	269
Annen rentekostnad		247 500	247 500
Resultat av finansposter		-247 500	-247 231
Resultat før skattekostnad		-394 676	-280 417
Skattekostnad på resultat	3	-86 829	-61 751
Årsresultat		-307 847	-218 666
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	129 975
Mottatt konsernbidrag		195 830	348 641
Overført til udekket tap		112 017	0
Sum overføringer		-307 847	-218 666



BALANSE

KLUBBHOLMEN 11 AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	136 235	104 640
Sum immaterielle eiendeler		136 235	104 640
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	5 447 350	5 724 950
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	12 000	16 000
Sum varige driftsmidler	1	5 459 350	5 740 950
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	66 300
Sum finansielle anleggsmidler		0	66 300
Sum anleggsmidler		5 595 585	5 911 890
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		24 000	29 373
Andre kortsiktige fordringer		60 338	3 872
Konsernfordringer	4	698 040	446 976
Sum fordringer		782 378	480 220
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		633 225	758 399
Sum omløpsmidler		1 415 603	1 238 619
Sum eiendeler		7 011 188	7 150 509



BALANSE

KLUBBHOLMEN 11 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	1 452 430	1 452 430
Sum innskutt egenkapital		1 482 430	1 482 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-386 494	-274 477
Sum opptjent egenkapital		-386 494	-274 477
Sum egenkapital		1 095 936	1 207 953
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	4	5 500 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 500 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 675	93 576
Skyldig offentlige avgifter		0	77 982
Konserngjeld		137 631	0
Annen kortsiktig gjeld		272 946	5 770 998
Sum kortsiktig gjeld		415 252	5 942 556
Sum gjeld		5 915 252	5 942 556
Sum egenkapital og gjeld		7 011 188	7 150 509

Harstad
Styret i Klubbholmen 11 AS

Thor Mathiassen
styreleder/daglig leder

Astrid Mathiassen
nestleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skatteskuttskoden 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. . Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	6 765 585	24 000	6 789 585
Anskaffelseskost 31.12.24	6 765 585	24 000	6 789 585
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	1 318 235	12 000	1 330 235
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24	1 318 235	12 000	1 330 235
Bokført verdi 31.12.24	5 447 350	12 000	5 459 350
Årets ordinære avskrivninger	277 600	4 000	281 600
Økonomisk levetid	10-25 år	6 år	



Note 2 Lønnskostnader og ytelser

Selskapet har i 2024 sysselsatt 0 årsverk.

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-55 234	-98 335
Endring i utsatt skattefordel	-31 595	36 584
Skattekostnad ordinært resultat	-86 829	-61 751
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-394 676	-280 417
Permanente forskjeller	0	-269
Endring i midlertidige forskjeller	143 613	146 375
Mottatt konsernbidrag	251 064	446 976
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-312 664
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-55 234	-98 335
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	55 234	98 335
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-619 250	-475 638	143 613
Sum	-619 250	-475 638	143 613
Grunnlag for utsatt skattefordel	-619 250	-475 638	143 613
Utsatt skattefordel (22 %)	-136 235	-104 640	31 595



Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	66 300
Annen kortsiktig fordring konsern	698 040	0
Årets mottatte konsernbidrag	0	446 976
Sum	698 040	513 276
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	5 500 000	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	137 631	0
Sum	5 637 631	0

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KLUBBHOLMEN 11 AS PR. 31.12.2024 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
MATHIASSEN INVEST HOLDING AS	100	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	100	100,00	100,00

Selskapets styreleder og daglig leder Thor Mathiassen er indirekte eier av Mathiassen Invest Holding AS gjennom Mathiassen Bil AS og styremedlem Astrid Mathiassen er indirekte eier av Mathiassen Invest Holding AS gjennom Solknausen Harstad AS.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	30 000	1 452 430	0	-274 477	1 207 953
Årets resultat				-307 847	-307 847
Konsernbidrag mottatt			195 830		195 830
Pr 31.12.2024	30 000	1 452 430	195 830	-582 324	1 095 936