



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 14.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	45 419 600	45 683 888
Annen driftsinntekt		171 391	-10 045
Sum inntekter		45 590 991	45 673 843
Kostnader			
Varekostnad	1	29 585 121	28 940 374
Lønnskostnad	2, 3	9 094 802	8 787 720
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	243 020	265 077
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		5 402 390	5 545 341
Sum kostnader		44 325 333	43 538 511
Driftsresultat		1 265 658	2 135 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 321	725
Annen finansinntekt		838	253
Sum finansinntekter		12 159	979
Annen rentekostnad		312 465	69 163
Annen finanskostnad		398	487
Sum finanskostnader		-312 863	-69 650
Netto finans		-300 704	-68 672
Resultat før skattekostnad		964 954	2 066 660
Skattekostnad	5	211 920	464 874
Årsresultat		753 034	1 601 786
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	0	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		4 000 000	0
Annen egenkapital	6	-3 246 966	601 786



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		753 034	1 601 786



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	79 354	119 288
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		79 354	119 288
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	423 623	574 035
Sum varige driftsmidler		423 623	574 035
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, 8	5 964 767	2 608 324
Investeringer i tilknyttet selskap	1	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1	0	0
Andre langsiktige fordringer	8, 9	0	217 716
Sum finansielle anleggsmidler		5 964 767	2 826 040
Sum anleggsmidler		6 467 744	3 519 363
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	12 464 000	16 379 000
Sum varer		12 464 000	16 379 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	310 354	604 590
Andre kortsiktige fordringer	7, 9	761 499	545 321
Konsernfordringer	1	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum fordringer		1 071 853	1 149 911
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	1	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum omløpsmidler		13 856 412	17 936 344
SUM EIENDELER		20 324 155	21 455 707

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 10	550 000	550 000
Beholdning av egne aksjer	6, 10	0	0
Overkurs	6	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	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	959 900	4 206 866
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		959 900	4 206 866

Sum egenkapital

3 503 699 **6 750 665**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	934 112	901 555
Sum annen langsiktig gjeld		934 112	901 555
Sum langsiktig gjeld		934 112	901 555
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 192 785	2 350 102
Leverandørgjeld		4 822 355	5 674 324
Betalbar skatt	5	171 986	513 796
Skyldige offentlige avgifter		1 703 347	1 360 279
Utbytte	6	0	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	1	4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 995 872	2 904 985
Sum kortsiktig gjeld		15 886 344	13 803 487
Sum gjeld		16 820 456	14 705 042
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 324 155	21 455 707



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 405168

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 01.06.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	45 419 600	45 683 888
Annen driftsinntekt		171 391	-10 045
Sum inntekter		45 590 991	45 673 843
Kostnader			
Varekostnad	1	29 585 121	28 940 374
Lønnskostnad	2, 3	9 094 802	8 787 720
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	243 020	265 077
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		5 402 390	5 545 341
Sum kostnader		44 325 333	43 538 511
Driftsresultat		1 265 658	2 135 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 321	725
Annen finansinntekt		838	253
Sum finansinntekter		12 159	979
Annen rentekostnad		312 465	69 163
Annen finanskostnad		398	487
Sum finanskostnader		-312 863	-69 650
Netto finans		-300 704	-68 672
Resultat før skattekostnad		964 954	2 066 660
Skattekostnad	5	211 920	464 874
Årsresultat		753 034	1 601 786
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	0	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		4 000 000	0
Annen egenkapital	6	-3 246 966	601 786
Sum overføringer og disponeringer		753 034	1 601 786



Organisasjonsnr: 980 520 218
DITT KLUBBHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	0	0
Utsatt skattefordel	5	79 354	119 288
Goodwill	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		79 354	119 288
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	423 623	574 035
Sum varige driftsmidler		423 623	574 035
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, 8	5 964 767	2 608 324
Investeringer i tilknyttet selskap	1	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1	0	0
Andre langsiktige fordringer	8, 9	0	217 716
Sum finansielle anleggsmidler		5 964 767	2 826 040
Sum anleggsmidler		6 467 744	3 519 363
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	12 464 000	16 379 000
Sum varer		12 464 000	16 379 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	310 354	604 590
Andre kortsiktige fordringer	7, 9	761 499	545 321
Konsernfordringer	1	0	0



Sum fordringer		1 071 853	1 149 911
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	1	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum omløpsmidler		13 856 412	17 936 344
SUM EIENDELER		20 324 155	21 455 707
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	550 000	550 000
Beholdning av egne aksjer	6, 10	0	0
Overkurs	6	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	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	959 900	4 206 866
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		959 900	4 206 866
Sum egenkapital		3 503 699	6 750 665
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	934 112	901 555
Sum annen langsiktig gjeld		934 112	901 555
Sum langsiktig gjeld		934 112	901 555
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 192 785	2 350 102
Leverandørgjeld		4 822 355	5 674 324
Betalbar skatt	5	171 986	513 796
Skyldige offentlige avgifter		1 703 347	1 360 279



Utbytte	6	0	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	1	4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 995 872	2 904 985
Sum kortsiktig gjeld		15 886 344	13 803 487
Sum gjeld		16 820 456	14 705 042
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 324 155	21 455 707



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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

16.00

Note



3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7187164.00	7129989.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1098908.00	1081432.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	163922.00	156504.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	644808.00	419795.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9094802.00	8787720.00

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>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	347319.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	254709.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1834937.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1411313.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	423624.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	243020.00	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.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

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>
	5964766.00	2608323.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	934112.00	901555.00

Kortsiktig gjeld

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

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 605 245,- i 2023 og kjøpt varer og tjenester fra de samme selskapene med kr 7 048 454,-. Kjøp og salg er eliminert i morselskapets konsernregnskap. Selskapet inngår i konsolidering i morselskaps konsernregnskap. Morselskap Re Kopi & Print Holding AS har forretningskontor i Tønsberg Kommune.

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
5964767.00

Mer om fordringer

Langsiktig fordring gjelder fordring på morselskap

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
2192784.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler
19821458.00

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 20.000.000 til fordel for Sparebank1. Bokført verdi på gjeld er kr 2.192.784 pr 31.12.2023. Pantet er også stilt som delvis sikkerhet for bankgjeld i morselskap kr 33.306.142.

Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



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 753 034. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 avvirket.

Kontor: Næringsssenteret
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/revisjonsberetninger>

Revetal, 29. april 2024

Re Revisjon AS



Christian Lærum Wiktorin

Statsautorisert revisor



Årsregnskap for
DITT KLUBBHUS AS
980520218
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	45 419 600	45 683 888
Annen driftsinntekt		171 391	-10 045
Sum driftsinntekter		45 590 991	45 673 843
Driftskostnader			
Varekostnad	1	-29 585 121	-28 940 374
Lønnskostnad	2, 3	-9 094 802	-8 787 720
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-243 020	-265 077
Annen driftskostnad		-5 402 390	-5 545 341
Sum driftskostnader		-44 325 333	-43 538 511
Driftsresultat		1 265 658	2 135 332
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 321	725
Annen finansinntekt		838	253
Sum finansinntekter		12 159	979
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-312 465	-69 163
Annen finanskostnad		-398	-487
Sum finanskostnader		-312 863	-69 650
Netto finans		-300 704	-68 672
Resultat før skattekostnad		964 954	2 066 660
Skattekostnad	5	-211 920	-464 874
Årsresultat		753 034	1 601 786
Overføringer			
Ordinært utbytte	6	0	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		4 000 000	0
Annen egenkapital	6	-3 246 966	601 786
Sum overføringer		753 034	1 601 786



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	79 354	119 288
Sum immaterielle eiendeler		79 354	119 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	423 623	574 035
Sum varige driftsmidler		423 623	574 035
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1, 8	5 964 767	2 608 324
Andre langsiktige fordringer	8, 9	0	217 716
Sum finansielle anleggsmidler		5 964 767	2 826 040
Sum anleggsmidler		6 467 744	3 519 363
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	12 464 000	16 379 000
Sum varer		12 464 000	16 379 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	310 354	604 590
Andre kortsiktige fordringer	7, 9	761 499	545 321
Sum fordringer		1 071 853	1 149 911
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		320 559	407 433
Sum omløpsmidler		13 856 412	17 936 344
SUM EIENDELER		20 324 155	21 455 707

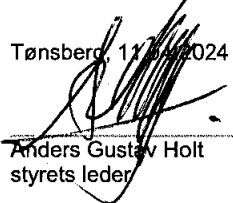


DITT KLUBBHUS AS
980 520 218


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	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	959 900	4 206 866
Sum opptjent egenkapital		959 900	4 206 866
Sum egenkapital		3 503 699	6 750 665
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1, 7	934 112	901 555
Sum annen langsiktig gjeld		934 112	901 555
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 192 785	2 350 102
Leverandørgjeld		4 822 355	5 674 324
Betalbar skatt	5	171 986	513 796
Skyldige offentlige avgifter		1 703 347	1 360 279
Utbytte	6	0	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	1	4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 995 872	2 904 985
Sum kortsiktig gjeld		15 886 344	13 803 487
Sum gjeld		16 820 456	14 705 042
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 324 155	21 455 707

Tønsberg, 11. mai 2024


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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 964 766	2 608 323



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	934 112	901 555

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har solgt varer og tjenester til andre konsernselskaper med kr 605 245,- i 2023 og kjøpt varer og tjenester fra de samme selskapene med kr 7 048 454,-. Kjøp og salg er eliminert i morselskapets konsernregnskap. Selskapet inngår i konsolidering i morselskaps konsernregnskap. Morselskap Re Kopi & Print Holding AS har forretningskontor i Tønsberg Kommune.

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 16

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	7 187 164	7 129 989
Arbeidsgiveravgift	1 098 908	1 081 432
Pensjonskostnader	163 922	156 504
Andre relaterte ytelser	644 808	419 795
Sum	9 094 802	8 787 720

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 742 327
Tilgang i året	347 319
Avgang i året	-254 709
Anskaffelseskost 31.12.	1 834 937
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 411 312
Balanseført verdi per 31.12.	423 625
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	243 020

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	171 986	513 796
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	39 934	-48 922
Skattekostnad	211 920	464 874
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	964 954	2 066 660
Permanente forskjeller	-1 684	46 409
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-181 516	222 370
Skattepliktig inntekt	781 753	2 335 438
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	171 986	513 796
Sum betalbar skatt i balansen	171 986	513 796



DITT KLUBBHUS AS
980 520 218

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	550 000	1 993 799	4 206 866	6 750 665
Årsresultat	0	0	753 034	753 034
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-4 000 000	-4 000 000
Egenkapital 31.12.2023	550 000	1 993 799	959 900	3 503 699

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	2 192 784
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	19 821 458
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Det er gitt pant i varelager, fordringer og driftstilbehør med til sammen kr 20.000.000 til fordel for Sparebank1. Bokført verdi på gjeld er kr 2.192.784 pr 31.12.2023. Pantet er også stilt som delvis sikkerhet for bankgjeld i morselskap kr 33.306.142.

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	5 964 767
---	-----------

Mer om fordringer

Langsiktig fordring gjelder fordring på morselskap

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	5 500	100	550 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
RE KOPI & PRINT HOLDING AS	5 500	100,00	Ordinære