



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 926 681 486  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CLUB HOLIDAY HOLDING AS  
Forretningsadresse: Lindbergbakken 3  
2318 HAMAR

### 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: Claudio Ahumada cepeda  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.10.2023

### 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, 25.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 200	
Leieinntekter			113 208
Annen driftsinntekt	3	1 004 365	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 011 565</b>	<b>113 208</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	9 370	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	373 789	283 365
Annen driftskostnad		811 130	368 993
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 194 289</b>	<b>652 358</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-182 724</b>	<b>-539 151</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		304	1 189
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>304</b>	<b>1 189</b>
Annen rentekostnad		472 046	251 971
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>472 046</b>	<b>251 971</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-471 741</b>	<b>-250 782</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
Skattekostnad på resultat	5		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-654 465	-789 933



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum overføringer og disponeringer	6	-654 465	-789 933



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	5 258 367	10 006 952
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	453 893	574 732
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 000	
Andre kortsiktige fordringer	4	5 565 023	413 896
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 574 023</b>	<b>413 896</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98	823 196
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>98</b>	<b>823 196</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 574 121</b>	<b>1 237 092</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 610 000	3 610 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	6	735 648	735 648
Annen innskutt egenkapital	6		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 345 648</b>	<b>4 345 648</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	1 449 968	795 503
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 449 968</b>	<b>-795 503</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 895 680</b>	<b>3 550 145</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	8 054 274	8 200 750
Langsiktig konserngjeld	4		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2		
Leverandørgjeld		165 116	63 671
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		11 170	
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld	4	160 143	4 211
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>336 428</b>	<b>67 882</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 390 702</b>	<b>8 268 631</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 735824

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 926 681 486  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CLUB HOLIDAY HOLDING AS  
Forretningsadresse: Lindbergbakken 3  
2318 HAMAR

#### 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: Claudio Ahumada cepeda  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.10.2023

#### 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, 28.10.2023

---

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: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 200	
Leieinntekter			113 208
Annen driftsinntekt	3	1 004 365	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 011 565</b>	<b>113 208</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	9 370	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	373 789	283 365
Annen driftskostnad		811 130	368 993
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 194 289</b>	<b>652 358</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-182 724</b>	<b>-539 151</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		304	1 189
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>304</b>	<b>1 189</b>
Annen rentekostnad		472 046	251 971
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>472 046</b>	<b>251 971</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-471 741</b>	<b>-250 782</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	-654 465	-789 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-654 465	-789 933
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>



Organisasjonsnr: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 3	5 258 367	10 006 952
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	453 893	574 732
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 000	
Andre kortsiktige fordringer	4	5 565 023	413 896
Konsernfordringer	4		
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 574 023</b>	<b>413 896</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		98	823 196
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>98</b>	<b>823 196</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 574 121</b>	<b>1 237 092</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 610 000	3 610 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	6	735 648	735 648
Annen innskutt egenkapital	6		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 345 648</b>	<b>4 345 648</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	1 449 968	795 503
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 449 968</b>	<b>-795 503</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 895 680</b>	<b>3 550 145</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2	8 054 274	8 200 750
Langsiktig konserngjeld	4		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2		
Leverandørgjeld		165 116	63 671
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		11 170	
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld	4	160 143	4 211
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>336 428</b>	<b>67 882</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 390 702</b>	<b>8 268 631</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>



Organisasjonsnr: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING 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.



# Årsregnskap 2022 CLUB HOLIDAY HOLDING AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKXY3-ELIN02-CMFCO-MX1PK-5B00M

**Org.nr. : 926 681 486**



**Resultatregnskap**  
**CLUB HOLIDAY HOLDING AS**

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salgsinntekt		7 200	0
Leieinntekter		0	113 208
Annen driftsinntekt	3	1 004 365	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 011 565</b>	<b>113 208</b>
Lønnskostnad	1	9 370	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	373 789	283 365
Annen driftskostnad		811 130	368 993
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 194 289</b>	<b>652 358</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-182 724</b>	<b>-539 151</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		304	1 189
Annen rentekostnad		472 046	251 971
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-471 741</b>	<b>-250 782</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
Skattekostnad på resultat	5	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		654 465	789 933
<b>Sum overføringer</b>	6	<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKXY3-ELIN02-CMFCO-MX1PK-5B00M



## Balanse CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	5 258 367	10 006 952
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	453 893	574 732
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 000	0
Andre kortsiktige fordringer	4	5 565 023	413 896
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 574 023</b>	<b>413 896</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98	823 196
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 574 121</b>	<b>1 237 092</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKXY3-ELIN02-CMFCO-MX1PK-5B00M



## Balanse CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 610 000	3 610 000
Overkurs	6	735 648	735 648
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 345 648</b>	<b>4 345 648</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	-1 449 968	-795 503
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 449 968</b>	<b>-795 503</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 895 680</b>	<b>3 550 145</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	8 054 274	8 200 750
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		165 116	63 671
Skyldig offentlige avgifter		11 170	0
Annen kortsiktig gjeld	4	160 143	4 211
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>336 428</b>	<b>67 882</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 390 702</b>	<b>8 268 631</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>

Hamar  
Styret i CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Claudio Ahumada cepeda  
styreleder/ daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKXY3-ELIN02-CMFCO-MXTPK-5B00M



## Noter 2022

---

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke. 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.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

### Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2022.

Lønnskostnader består i sin helhet av arbeidsgiveravgift på fri bil.



## Noter 2022

### Note 2 Fordringer, gjeld og pantstillelser

	2022	2021
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	6 960 000	7 080 000
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 054 274	8 200 750
<b>Sum</b>	<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	5 258 367	10 006 952
<b>Sum</b>	<b>5 258 367</b>	<b>10 006 952</b>

Gjeld overstiger pr. 31.12.22 pantsatte eiendeler da endelig oppgjør for en solgt eiendom ikke ble utbetalt før i januar 2023. Lån på kr. 3 322 404 knyttet til solgt eiendom med bokført verdi på kr. 5 258 367 som ble solgt med gevinst er nedbetalt da i januar 2023. Gjeld knyttet til fortsatt pantsatt driftsmiddel pr. 31.12.22 er kr. 4 315 817.

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	10 260 852	604 197	10 865 049
- Avgang i året	4 715 585		4 715 585
<b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>5 545 267</b>	<b>604 197</b>	<b>6 149 464</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	286 900	150 304	437 204
<b>= Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>5 258 367</b>	<b>453 893</b>	<b>5 712 260</b>
Årets ordinære avskrivninger	252 950	120 839	373 789
Økonomisk levetid	15-30 år	5 år	

Avgang gjelder eiendom solgt i 2022 med gevinst på kr. 1 004 365.

### Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2022	2021
Kundefordringer	9 000	0
Andre fordringer	393 103	184 746
<b>Sum fordringer</b>	<b>402 103</b>	<b>184 746</b>
Gjeld	2022	2021
Langsiktig gjeld	17 106	0
Kortsiktig gjeld	159 023	3 023
<b>Sum gjeld</b>	<b>176 129</b>	<b>3 023</b>

CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Side 6



## Noter 2022

### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-654 465	-789 933
Permanente forskjeller	0	7 750
Endring i midlertidige forskjeller	450 270	162 526
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-204 195</b>	<b>-619 658</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-219 693	-162 526	57 167
Fordringer	-393 103	0	393 103
<b>Sum</b>	<b>-612 796</b>	<b>-162 526</b>	<b>450 270</b>

Akkumulert fremførbart underskudd	-823 853	-619 658	204 195
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 436 648	782 183	-654 465

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	3 610 000	735 648	-795 503	3 550 145
Årets resultat			-654 465	-654 465
<b>Pr 31.12</b>	<b>3 610 000</b>	<b>735 648</b>	<b>-1 449 968</b>	<b>2 895 680</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKYY3-ELIN02-CMFCO-MX1PK-5B00M



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Claudio Ahumada

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1202880

IP: 213.236.xxx.xxx

2023-10-25 10:39:45 UTC



## Claudio Ahumada

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1202880

IP: 213.236.xxx.xxx

2023-10-25 10:39:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FJUOC-SKXY3-ELIN02-CMFCO-MX1PK-5B00M

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



BDO AS  
Parkgata 83  
Postboks 460  
2304 Hamar

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Club Holiday Holding AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Club Holiday Holding AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap 2022
- 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Andre forhold

Denne revisjonsberetningen erstatter tidligere avgitt revisjonsberetning, datert 12. september 2023. Ledelsen har avgitt nytt årsregnskap som følge av selskapet i etterkant tidligere avgitt regnskap har valgt å korrigere tidligere mangelfull innberetning av fri bil med tilhørende avgift.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

#### Andre forhold

---

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

BDO AS

Tom Erik Lehne  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: BBZHM-87W8H-POJTU-685BF-A03A0-N7IKH



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Tom Erik Lehne

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-983096

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-10-25 13:40:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: BBZHM-87W8H-POJTU-68SBB-A03A0-N7IKH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



# Årsregnskap 2022

## CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 926 681 486



## Resultatregnskap CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		7 200	0
Leieinntekter		0	113 208
Annen driftsinntekt	3	1 004 365	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 011 565</b>	<b>113 208</b>
Lønnskostnad	1	9 370	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	373 789	283 365
Annen driftskostnad		811 130	368 993
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 194 289</b>	<b>652 358</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-182 724</b>	<b>-539 151</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		304	1 189
Annen rentekostnad		472 046	251 971
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-471 741</b>	<b>-250 782</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
Skattekostnad på resultat	5	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		654 465	789 933
<b>Sum overføringer</b>	6	<b>-654 465</b>	<b>-789 933</b>



**Balanse**  
**CLUB HOLIDAY HOLDING AS**

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	5 258 367	10 006 952
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	453 893	574 732
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 712 260</b>	<b>10 581 684</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 000	0
Andre kortsiktige fordringer	4	5 565 023	413 896
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 574 023</b>	<b>413 896</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		98	823 196
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 574 121</b>	<b>1 237 092</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>



**Balanse**  
**CLUB HOLIDAY HOLDING AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	3 610 000	3 610 000
Overkurs	6	735 648	735 648
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 345 648</b>	<b>4 345 648</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	-1 449 968	-795 503
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 449 968</b>	<b>-795 503</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 895 680</b>	<b>3 550 145</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	8 054 274	8 200 750
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		165 116	63 671
Skyldig offentlige avgifter		11 170	0
Annen kortsiktig gjeld	4	160 143	4 211
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>336 428</b>	<b>67 882</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 390 702</b>	<b>8 268 631</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>11 286 381</b>	<b>11 818 776</b>

Hamar  
Styret i CLUB HOLIDAY HOLDING AS

Claudio Ahumada cepeda  
styreleder/daglig leder



## Noter 2022

---

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke. 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.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

### Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2022.

Lønnskostnader består i sin helhet av arbeidsgiveravgift på fri bil.



## Noter 2022

### Note 2 Fordringer, gjeld og pantstillelser

	2022	2021
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	6 960 000	7 080 000
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 054 274	8 200 750
<b>Sum</b>	<b>8 054 274</b>	<b>8 200 750</b>
<b>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	5 258 367	10 006 952
<b>Sum</b>	<b>5 258 367</b>	<b>10 006 952</b>

Gjeld overstiger pr. 31.12.22 pantsatte eiendeler da endelig oppgjør for en solgt eiendom ikke ble utbetalt før i januar 2023. Lån på kr. 3 322 404 knyttet til solgt eiendom med bokført verdi på kr. 5 258 367 som ble solgt med gevinst er nedbetalt da i januar 2023. Gjeld knyttet til fortsatt pantsatt driftsmiddel pr. 31.12.22 er kr. 4 315 817.

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	10 260 852	604 197	10 865 049
- Avgang i året	4 715 585		4 715 585
<b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>5 545 267</b>	<b>604 197</b>	<b>6 149 464</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	286 900	150 304	437 204
<b>= Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>5 258 367</b>	<b>453 893</b>	<b>5 712 260</b>
Årets ordinære avskrivninger	252 950	120 839	373 789
Økonomisk levetid	15-30 år	5 år	

Avgang gjelder eiendom solgt i 2022 med gevinst på kr. 1 004 365.

### Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2022	2021
Kundefordringer	9 000	0
Andre fordringer	393 103	184 746
<b>Sum fordringer</b>	<b>402 103</b>	<b>184 746</b>
<b>Gjeld</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Langsiktig gjeld	17 106	0
Kortsiktig gjeld	159 023	3 023
<b>Sum gjeld</b>	<b>176 129</b>	<b>3 023</b>



## Noter 2022

### Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-654 465	-789 933
Permanente forskjeller	0	7 750
Endring i midlertidige forskjeller	450 270	162 526
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-204 195</b>	<b>-619 658</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-219 693	-162 526	57 167
Fordringer	-393 103	0	393 103
<b>Sum</b>	<b>-612 796</b>	<b>-162 526</b>	<b>450 270</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-823 853	-619 658	204 195
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 436 648	782 183	-654 465
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

### Note 6 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 01.01	3 610 000	735 648	-795 503	3 550 145
Årets resultat			-654 465	-654 465
<b>Pr 31.12</b>	<b>3 610 000</b>	<b>735 648</b>	<b>-1 449 968</b>	<b>2 895 680</b>