



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 926 681 486  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CLUB HOLIDAY HOLDING AS  
Forretningsadresse: Torderudveien 19  
1434 ÅS

### 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: ACCOUNT AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2024

### 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, 06.08.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			7 200
Annen driftsinntekt		867 861	1 004 365
<b>Sum inntekter</b>		<b>867 861</b>	<b>1 011 565</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	267 638	9 374
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	75 121	373 789
Annen driftskostnad		1 026 190	811 126
<b>Sum kostnader</b>	3	<b>1 368 949</b>	<b>1 194 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-501 088</b>	<b>-182 724</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	4	24 585	304
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 585</b>	<b>304</b>
Annen rentekostnad	4	182 828	472 046
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>182 828</b>	<b>472 046</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-158 243</b>	<b>-471 741</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
Skattekostnad på resultat	5		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-659 331	-654 465
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		5 258 367
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		453 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2		<b>5 712 260</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	130 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	<b>5 712 260</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8		9 000
Andre kortsiktige fordringer	8	-134 255	5 171 921
Konsernfordringer	8	2 072 773	393 103
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 938 517</b>	<b>5 574 023</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	282 575	98
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>282 575</b>	<b>98</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 221 092</b>	<b>5 574 121</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 351 092</b>	<b>11 286 381</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 10	3 610 000	3 610 000
Beholdning av egne aksjer	10		
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, 11	2 109 299	1 449 968
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 109 299</b>	<b>-1 449 968</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6, 11	<b>2 236 349</b>	<b>2 895 680</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			8 054 274
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>8 054 274</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 054 274</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8		165 116
Skyldig offentlige avgifter		63 610	11 170
Kortsiktig konserngjeld	8	3 023	159 023
Annen kortsiktig gjeld		48 111	1 120
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>114 744</b>	<b>336 428</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>114 744</b>	<b>8 390 702</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 351 092</b>	<b>11 286 381</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 736358

#### Enheten

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

#### 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: ACCOUNT AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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, 24.08.2024

---

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: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			7 200
Annen driftsinntekt		867 861	1 004 365
<b>Sum inntekter</b>		<b>867 861</b>	<b>1 011 565</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	267 638	9 374
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	75 121	373 789
Annen driftskostnad		1 026 190	811 126
<b>Sum kostnader</b>	<b>3</b>	<b>1 368 949</b>	<b>1 194 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-501 088</b>	<b>-182 724</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	4	24 585	304
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 585</b>	<b>304</b>
Annen rentekostnad	4	182 828	472 046
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>182 828</b>	<b>472 046</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-158 243</b>	<b>-471 741</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	-659 331	-654 465
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-659 331	-654 465
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>



Organisasjonsnr: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		5 258 367
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		453 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>		<b>5 712 260</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	7	130 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	<b>5 712 260</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	8		9 000
Andre kortsiktige fordringer	8	-134 255	5 171 921
Konsernfordringer	8	2 072 773	393 103
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 938 517</b>	<b>5 574 023</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	282 575	98
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>282 575</b>	<b>98</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 221 092</b>	<b>5 574 121</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 351 092</b>	<b>11 286 381</b>
----------------------	--	------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 10	3 610 000	3 610 000
Beholdning av egne aksjer	10		
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, 11	2 109 299	1 449 968
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 109 299</b>	<b>-1 449 968</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 11</b>	<b>2 236 349</b>	<b>2 895 680</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			8 054 274
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>8 054 274</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8 054 274</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	8		165 116
Skyldig offentlige avgifter		63 610	11 170
Kortsiktig konserngjeld	8	3 023	159 023
Annen kortsiktig gjeld		48 111	1 120
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>114 744</b>	<b>336 428</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>114 744</b>	<b>8 390 702</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 351 092</b>	<b>11 286 381</b>



Organisasjonsnr: 926 681 486  
CLUB HOLIDAY HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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 2023

## Club Holiday Holding AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 926 681 486



### RESULTATREGNSKAP

#### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		0	7 200
Annen driftsinntekt		867 861	1 004 365
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>867 861</b>	<b>1 011 565</b>
Lønnskostnad	1	267 638	9 374
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	75 121	373 789
Annen driftskostnad		1 026 190	811 126
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>3</b>	<b>1 368 949</b>	<b>1 194 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-501 088</b>	<b>-182 724</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt	4	24 585	304
Annen rentekostnad	4	182 828	472 046
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-158 243</b>	<b>-471 741</b>
Resultat før skattekostnad		-659 331	-654 465
<b>Årsresultat</b>		<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		659 331	654 465
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>-659 331</b>	<b>-654 465</b>



## BALANSE

### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	0	5 258 367
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	453 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>5 712 260</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	130 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>130 000</b>	<b>5 712 260</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	8	0	9 000
Andre kortsiktige fordringer	8	-134 255	5 171 921
Konsernfordringer	8	2 072 773	393 103
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 938 517</b>	<b>5 574 023</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	282 575	98
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 221 092</b>	<b>5 574 121</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 351 092</b>	<b>11 286 381</b>



### BALANSE

#### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<strong>EGENKAPITAL</strong>			
<strong>INNSKUTT EGENKAPITAL</strong>			
Aksjekapital	6, 10	3 610 000	3 610 000
Overkurs	6	735 648	735 648
<strong>Sum innskutt egenkapital</strong>		<strong>4 345 648</strong>	<strong>4 345 648</strong>
<strong>OPPTJENT EGENKAPITAL</strong>			
Udekket tap	6, 11	-2 109 299	-1 449 968
<strong>Sum opptjent egenkapital</strong>		<strong>-2 109 299</strong>	<strong>-1 449 968</strong>
<strong>Sum egenkapital</strong>	<strong>6, 11</strong>	<strong>2 236 349</strong>	<strong>2 895 680</strong>
<strong>GJELD</strong>			
<strong>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</strong>			
<strong>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</strong>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	8 054 274
<strong>Sum annen langsiktig gjeld</strong>		<strong>0</strong>	<strong>8 054 274</strong>
<strong>KORTSIKTIG GJELD</strong>			
Leverandørgjeld	8	0	165 116
Skyldig offentlige avgifter		63 610	11 170
Konserngjeld	8	3 023	159 023
Annen kortsiktig gjeld		48 111	1 120
<strong>Sum kortsiktig gjeld</strong>		<strong>114 744</strong>	<strong>336 428</strong>
<strong>Sum gjeld</strong>		<strong>114 744</strong>	<strong>8 390 702</strong>
<strong>Sum egenkapital og gjeld</strong>		<strong>2 351 092</strong>	<strong>11 286 381</strong>

Hamar, 21.05.2024  
Styret i Club Holiday Holding AS

\_\_\_\_\_  
Claudio Ahumada Cepeda  
styreleder/daglig leder



## Regnskapsprinsipper

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

## 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 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 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	234 510	0
Arbeidsgiveravgift	33 066	9 374
Andre ytelser	62	0
<b>Sum</b>	<b>267 638</b>	<b>9 374</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	5 545 267	604 197	6 149 464
- Avgang i året	5 186 185	444 954	5 631 139
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>359 082</b>	<b>159 243</b>	<b>518 325</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	353 082	159 243	512 325
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>
Årets ordinære avskrivninger	66 182	8 939	75 121
Økonomisk levetid	15-30 år	5 år	



## Note 3 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2023	2022
Lønnskostnad	267 638	9 374
Avskrivning	75 121	373 789
Andre driftskostnader	1 026 190	811 126
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>1 368 949</b>	<b>1 194 289</b>

## Note 4 Poster som er slått sammen i regnskapet

	2023	2022
<b>Finansinntekter</b>		
Annen renteinntekt	24 585	304
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>24 585</b>	<b>304</b>

	2023	2022
<b>Finanskostnader</b>		
Annen rentekostnad	182 828	472 046
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>182 828</b>	<b>472 046</b>

## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	2023	2022
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	-659 331	-654 465
Permanente forskjeller	229 791	0
Endring i midlertidige forskjeller	-97 648	450 270
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-527 188</b>	<b>-204 195</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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	0	-219 693	-219 693
Fordringer	-515 148	-393 103	122 045
<b>Sum</b>	<b>-515 148</b>	<b>-612 796</b>	<b>-97 648</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 351 041	-823 853	527 188
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 866 189	1 436 649	-429 540
<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 innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	3 610 000	735 648	0	-1 449 968	2 895 680
Årets resultat				-659 331	-659 331
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>3 610 000</b>	<b>735 648</b>	<b>0</b>	<b>-2 109 299</b>	<b>2 236 349</b>

## Note 7 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost
<b>DS/FKV/TS</b>			
Cm Eiendom AS	HAMAR	26,7%	130 000
<b>Sum</b>			<b>130 000</b>

## Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer konsern	0	9 000
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 072 773	393 103
<b>Sum</b>	<b>2 072 773</b>	<b>402 103</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld innen konsern	6 826	17 106
Annen kortsiktig gjeld konsern	3 023	159 023
<b>Sum</b>	<b>9 849</b>	<b>176 129</b>

## Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

## Note 10 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I CLUB HOLIDAY HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 610	1 000,0	3 610 000
<b>Sum</b>	<b>3 610</b>		<b>3 610 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
--	----------	-----------	-------------



Cit Invest AS	2 346	65,0	65,0
Viken Invest Holding AS	1 264	35,0	35,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>3 610</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

## Note 11 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å selge den siste eiendommen og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Club Holiday Holding AS har positiv egenkapital per 31.12.2023.

Driften av Club Holiday Holding AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



# Årsregnskap 2023 Club Holiday Holding AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 926 681 486



## RESULTATREGNSKAP

### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Sølgsinntekt		0	7.200
Annen driftsinntekt		867.861	1.004.365
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>867.861</b>	<b>1.011.565</b>
Lønnskostnad	1	267.638	9.374
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	75.121	373.789
Annen driftskostnad		1.026.190	811.126
<b>Sum driftskostnader</b>	3	<b>1.368.949</b>	<b>1.194.289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-501.088</b>	<b>-182.724</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt	4	24.585	304
Annen rentekostnad	4	182.828	472.046
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-158.243</b>	<b>-471.741</b>
Resultat før skattekostnad		-659.331	-654.465
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-659.331</b>	<b>-654.465</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til udekket tap		659.331	654.465
<b>Sum overføringer</b>	7	<b>-659.331</b>	<b>-654.465</b>

CLUB HOLIDAY HOLDING AS

SIDE 2



## BALANSE

### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	0	5.258.367
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	453.893
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>5.712.260</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	130.000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>130.000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>130.000</b>	<b>5.712.260</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	9	0	9.000
Andre kortsiktige fordringer	9	-134.255	5.171.921
Konsernfordringer	9	2.072.773	393.103
<b>Sum fordringer</b>		<b>1.938.517</b>	<b>5.574.023</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	282.575	98
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2.221.092</b>	<b>5.574.121</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2.351.092</b>	<b>11.286.381</b>

CLUB HOLIDAY HOLDING AS

SIDE 3



## BALANSE

### CLUB HOLIDAY HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	7, 11	3.610.000	3.610.000
Overkurs	7	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, 7	-2.109.299	-1.449.968
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2.109.299</b>	<b>-1.449.968</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6, 7</b>	<b>2.236.349</b>	<b>2.895.680</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	8.054.274
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>8.054.274</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	9	0	165.116
Skyldig offentlige avgifter		63.610	11.170
Konserngjeld	9	3.023	159.023
Annen kortsiktig gjeld		48.111	1.120
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>114.744</b>	<b>336.428</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>114.744</b>	<b>8.390.702</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2.351.092</b>	<b>11.286.381</b>

Hamar, 09.07.2024  
Styret i Club Holiday Holding AS

Claudio Ahumada Cepeda  
styreleder/daglig leder



## Regnskapsprinsipper

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

## DRIFTSINNTEKTER

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 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.

## Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	234.510	0
Arbeidsgiveravgift	33.066	9.374
Andre ytelser	62	0
<b>Sum</b>	<b>267.638</b>	<b>9.374</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	5.545.267	604.197	6.149.464
- Avgang i året	5.186.185	444.954	5.631.139
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>359.082</b>	<b>159.243</b>	<b>518.325</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	353.082	159.243	512.325
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>
Årets ordinære avskrivninger	66.182	8.939	75.121
Økonomisk levetid	15-30 år	5 år	



## Note 3 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2023	2022
Lønnskostnad	267.638	9.374
Avskrivning	75.121	373.789
Andre driftskostnader	1.026.190	811.126
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>1.368.949</b>	<b>1.194.289</b>

## Note 4 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2023	2022
Annen renteinntekt	24.585	304
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>24.585</b>	<b>304</b>

Finanskostnader	2023	2022
Annen rentekostnad	182.828	472.046
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>182.828</b>	<b>472.046</b>

## Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
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	-659.331	-654.465
Permanente forskjeller	229.791	0
Endring i midlertidige forskjeller	-97.648	450.270
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-527.188</b>	<b>-204.195</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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	0	-219.693	-219.693
Fordringer	-515.148	-393.103	122.045
<b>Sum</b>	<b>-515.148</b>	<b>-612.796</b>	<b>-97.648</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1.351.041	-823.853	527.188
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1.866.189	1.436.649	-429.540
<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 Fortsatt drift

Selskapet har i 2023 opplevd et underskudd på 659.331,00 kr, men har ved årsslutt en positiv egenkapital. Styret har derfor vurdert at forutsetningen om fortsatt drift er oppfylt.

For å sikre selskapets overlevelse og forbedre den økonomiske situasjonen, planlegger selskapet å gjennomføre betydelige kostnadsreduksjoner i 2024. Tiltakene vil omfatte effektivisering av driftsprosesser, reforhandling av leverandøravtaler, og generell reduksjon av driftskostnader.

Selskapet har videre en langsiktig plan om å gjenoppta full aktivitet i 2025. Planen inkluderer markedsanalyser, produktutvikling, økte markedsføringsaktiviteter, og vurdering av eksterne finansieringsmuligheter for å styrke kapitalbasen.

Basert på de planlagte tiltakene og selskapets finansielle situasjon, mener styret at det er riktig å legge til grunn fortsatt drift i årsregnskapet.

## Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	3.610.000	735.648	0	-1.449.968	2.895.680
Årets resultat				-659.331	-659.331
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>3.610.000</b>	<b>735.648</b>	<b>0</b>	<b>-2.109.299</b>	<b>2.236.349</b>

## Note 8 Datterselskap, TSog FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost
<b>DS/ FKV/ TS</b>			
Om Eiendom AS	HAMAR	26,7%	130.000
<b>Sum</b>			<b>130.000</b>

## Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer konsern	0	9.000
Andre kortsiktige fordringer konsern	2.072.773	393.103
<b>Sum</b>	<b>2.072.773</b>	<b>402.103</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld innen konsern	6.826	17.106
Annen kortsiktig gjeld konsern	3.023	159.023
<b>Sum</b>	<b>9.849</b>	<b>176.129</b>



## Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

## Note 11 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I CLUB HOLIDAY HOLDING AS PR. 31/12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3.610	1.000,0	3.610.000
<b>Sum</b>	<b>3.610</b>		<b>3.610.000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i %pr. 31/12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ott Invest AS	2.346	65,0	65,0
Viken Invest Holding AS	1.264	35,0	35,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>3.610</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>