



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 143 230
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUB HOUSE AS
Forretningsadresse: Sagaveien 64
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hans A C Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		322 267	475 003
Sum inntekter		322 267	475 003
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	77 167	77 167
Annen driftskostnad	10	98 391	10 000
Sum kostnader		175 558	87 167
Driftsresultat		146 709	387 836
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3
Sum finansinntekter			3
Annen rentekostnad		790	
Sum finanskostnader		790	
Netto finans		-790	3
Ordinært resultat før skattekostnad		145 919	387 839
Skattekostnad på ordinært resultat	11, 12	44 404	91 590
Ordinært resultat etter skattekostnad		101 515	296 249
Årsresultat		101 515	296 249
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			12 388
Annen egenkapital		101 515	283 862
Sum overføringer og disponeringer		101 515	296 249



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	1	5 814 086	400 000
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	1	36 262	36 262
Sum immaterielle eiendeler		5 850 348	436 262
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	77 166	154 333
Sum varige driftsmidler		77 166	154 333
Sum anleggsmidler		5 927 514	590 595
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	322 267	
Andre fordringer		3 227	
Konsernfordringer		453 060	475 003
Sum fordringer		778 554	475 003
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 022	3 297
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 022	3 297
Sum omløpsmidler		781 576	478 300
SUM EIENDELER		6 709 090	1 068 895
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	4	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		385 377	283 862
Sum opptjent egenkapital		385 377	283 862
Sum egenkapital	5	415 377	313 862
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	5 038 997	
Sum annen langsiktig gjeld		5 038 997	
Sum langsiktig gjeld		5 038 997	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	12	-354 871	91 590
Skyldige offentlige avgifter		273 860	
Kortsiktig konserngjeld		642 750	631 500
Annen kortsiktig gjeld, herav konsern: kr 667 978		692 978	31 974
Sum kortsiktig gjeld		1 254 717	755 064
Sum gjeld		6 293 713	755 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 709 090	1 068 925



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 877260

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 143 230
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUB HOUSE AS
Forretningsadresse: Sagaveien 64
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hans A C Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.10.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 27.10.2021



Organisasjonsnr: 921 143 230
CLUB HOUSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		322 267	475 003
Sum inntekter		322 267	475 003
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	77 167	77 167
Annen driftskostnad	10	98 391	10 000
Sum kostnader		175 558	87 167
Driftsresultat		146 709	387 836
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3
Sum finansinntekter			3
Annen rentekostnad		790	
Sum finanskostnader		790	
Netto finans		-790	3
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		145 919	387 839
Skattekostnad på ordinært resultat	11, 12	44 404	91 590
Ordinært resultat etter skattekostnad		101 515	296 249
Årsresultat		101 515	296 249
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			12 388
Annen egenkapital		101 515	283 862
Sum overføringer og disponeringer		101 515	296 249



Organisasjonsnr: 921 143 230
CLUB HOUSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2020	2019
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling	1	5 814 086	400 000
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	1	36 262	36 262
Sum immaterielle eiendeler		5 850 348	436 262

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	77 166	154 333
Sum varige driftsmidler		77 166	154 333

Sum anleggsmidler

		5 927 514	590 595
--	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3	322 267	
Andre fordringer		3 227	
Konsernfordringer		453 060	475 003
Sum fordringer		778 554	475 003

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 022	3 297
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 022	3 297

Sum omløpsmidler

		781 576	478 300
--	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER

		6 709 090	1 068 895
--	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		385 377	283 862
Sum opptjent egenkapital		385 377	283 862



Sum egenkapital	5	415 377	313 862
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	5 038 997	
Sum annen langsiktig gjeld		5 038 997	
Sum langsiktig gjeld		5 038 997	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	12	-354 871	91 590
Skyldige offentlige avgifter		273 860	
Kortsiktig konserngjeld		642 750	631 500
Annen kortsiktig gjeld, herav konsern: kr 667 978		692 978	31 974
Sum kortsiktig gjeld		1 254 717	755 064
Sum gjeld		6 293 713	755 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 709 090	1 068 925



Organisasjonsnr: 921 143 230
CLUB HOUSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
BERG HOLDING HMRD AS	300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	100.00%

Styrets leder og daglig leder, Ruben A. C. Berg, innehar 50% av aksjene i morselskapet, Berg Holding HMRD AS.

Note
7

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	-----------------------------------

Note
7

Ytelser til andre ledende personer



Note
10

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15000.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20000.00	

Selskapet hadde fravalgt revisjon i 2019.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
9

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
8

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Club House AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Club House AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 101.515,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering

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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Side 1 av 2
Medlem av
Den norske Revisorforening

Permeo Dokumentnøkkel: EXA1E2-HSDUA-KL3XT-30N02-1FYUW-JHC8F



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretningen erstatter tidligere avgitt beretning, datert 01.09.2021, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Moss, den
Moss Revisjonskontor AS

Rune Madsen
Statsautorisert revisor



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."

Rune Madsen

Partner

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 46.19.xxx.xxx

2021-10-02 09:49:54 UTC



Rune Madsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 46.19.xxx.xxx

2021-10-02 09:49:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EXAE2-HSDUA-KL3XT-30NO2-1FYUW-JHC8F

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/validate>



Noter 2020 CLUB HOUSE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet er et datterselskap i konsern pr. 31.12.20. Morselskapet og konsernspissen er Berg Holding HMRD AS (100%). Selskapet følger også regnskapslovens regler og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet og konsernspissen utarbeider ikke konsernregnskap, jfr. unntaksreglene som gjelder for små foretak. Alle selskapene i konsernet har forretningsadresse Telenorbygget Sletta, 1555 Son.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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.

Forørrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	FoU	Konsesjon	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	400 000	36 262	436 262
Tilgang i året	5 813 361	0	5 813 361
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	5 814 086	36 262	5 850 348
Avskr., nedskr. og rev. nedskr. 01.01.2020	0	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	5 814 086	36 262	5 850 348

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

FoU gjelder balanseføring av foreløpige utviklingskostnader i forbindelse med utviklingen av et nytt spillprodukt m.v., og som etter stor sannsynlighet vil bli et inntektsgivende driftsmiddel for selskapet. Derav balanseføring av utgiftene. Det vil ikke bli foretatt regnskapsmessige avskrivninger før utviklingen har endt opp i et fullverdig driftsmiddel til bruk i selskapets verdiskapning.

Et prosjektet er godkjent som Skattefunnprosjekt for inntektsårene 2020 - 2022. Skattefunnfradraget utgjør 19% av de aktiverte kostnadene til FoU-prosjektet i 2020 (grunnlag: 2 101 446, skattefunnfradrag: kr 399 275).

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	231 500
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	231 500
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(77 167)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(154 334)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	77 166
Årets avskrivninger	(77 167)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	322 267	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	322 267	



Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
BERG HOLDING HMRD AS	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styrets leder og daglig leder, Ruben A. C. Berg, innehar 50% av aksjene i morselskapet, Berg Holding HMRD AS.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	283 862	313 862
Årets resultat		101 515	101 515
Egenkapital 31.12.2020	30 000	385 377	415 377

Note 6 - Langsiktig konserngjeld

Selskapet har gjeld til søsterselskapet Casino Drift AS pålydende kr 5 038 997 pr. 31.12.2020. Lånet er usikret, men ikke rentebelastet for 2020. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå, og gjelden klassifiseres som langsiktig inntil videre.

Note 7 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 10 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	15 000	0
Andre tjenester	5 000	0
Sum godtgjørelse til revisor	20 000	0

Mer om ytelser til revisjon

Selskapet hadde fravalgt revisjon i 2019.



Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(30 867)	(470 269)	439 402
Kortsiktig gjeld	(10 000)	(25 000)	15 000
Netto forskjeller	(40 867)	(495 269)	454 402
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	40 867	495 269	(454 402)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 108 959

Note 12 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	145 919	387 839
+/- Permanente forskjeller	(398 485)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	454 402	40 867
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(12 388)
Årets skattegrunnlag	201 836	416 319
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	44 404	91 590
Sum	44 404	91 590
Skattekostnad i resultatregnskapet	44 404	91 590
Betalbar skatt i skattekostnad	44 404	91 590
-Fradrag tilskudd Skattefunn	(399 275)	
Betalbar skatt i balansen	(354 871)	91 590