



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 895 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUBASSIST AS
Forretningsadresse: Masteveien 3
1481 HAGAN

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: Thor Harald Haraldsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 226 248	3 193 292
Annen driftsinntekt		799	457
Sum inntekter		3 227 046	3 193 750
Kostnader			
Varekostnad		2 154 166	1 853 438
Lønnskostnad	1	1 262 218	1 416 590
Annen driftskostnad		1 469 774	949 091
Sum kostnader		4 886 158	4 219 119
Driftsresultat		-1 659 112	-1 025 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-64 229	-19 468
Annen finansinntekt		16 438	297
Sum finansinntekter		-47 791	-19 171
Annen rentekostnad		74 499	62 767
Annen finanskostnad		10 803	131
Sum finanskostnader		85 303	62 898
Netto finans		-133 094	-82 069
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 792 206	-1 107 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 792 206	-1 107 439
Årsresultat		-1 792 206	-1 107 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 792 206	-1 107 439
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-1 792 206	-1 107 439
Sum overføringer og disponeringer		-1 792 206	-1 107 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		785 758	709 012
Sum varer		785 758	709 012
Fordringer			
Kundefordringer		217 769	448 994
Andre kortsiktige fordringer		442 359	403 849
Sum fordringer		660 128	852 843
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 113	198 342
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 113	198 342
Sum omløpsmidler		1 504 998	1 760 197
SUM EIENDELER		1 504 998	1 760 197
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	168 000	168 000
Overkurs	3	1 935 640	1 935 640
Sum innskutt egenkapital		2 103 640	2 103 640
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	7 158 582	5 366 376
Sum opptjent egenkapital		-7 158 582	-5 366 376



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		-5 054 942	-3 262 736
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		602 214	308 095
Sum annen langsiktig gjeld		602 214	308 095
Sum langsiktig gjeld		602 214	308 095
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 212 106	2 408 602
Skyldig offentlige avgifter		325 289	181 116
Annen kortsiktig gjeld		2 420 332	2 125 120
Sum kortsiktig gjeld		5 957 727	4 714 838
Sum gjeld		6 559 941	5 022 933
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 998	1 760 197



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 651034

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 895 394
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUBASSIST AS
Forretningsadresse: Masteveien 3
1481 HAGAN

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: Thor Harald Haraldsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 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, 26.07.2023

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: 912 895 394
CLUBASSIST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 226 248	3 193 292
Annen driftsinntekt		799	457
Sum inntekter		3 227 046	3 193 750
Kostnader			
Varekostnad		2 154 166	1 853 438
Lønnskostnad	1	1 262 218	1 416 590
Annen driftskostnad		1 469 774	949 091
Sum kostnader		4 886 158	4 219 119
Driftsresultat		-1 659 112	-1 025 370
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-64 229	-19 468
Annen finansinntekt		16 438	297
Sum finansinntekter		-47 791	-19 171
Annen rentekostnad		74 499	62 767
Annen finanskostnad		10 803	131
Sum finanskostnader		85 303	62 898
Netto finans		-133 094	-82 069
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 792 206	-1 107 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 792 206	-1 107 439
Årsresultat		-1 792 206	-1 107 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 792 206	-1 107 439
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-1 792 206	-1 107 439
Sum overføringer og disponeringer		-1 792 206	-1 107 439



Organisasjonsnr: 912 895 394
CLUBASSIST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		785 758	709 012
Sum varer		785 758	709 012
Fordringer			
Kundefordringer		217 769	448 994
Andre kortsiktige fordringer		442 359	403 849
Sum fordringer		660 128	852 843
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		59 113	198 342
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 113	198 342
Sum omløpsmidler		1 504 998	1 760 197
SUM EIENDELER		1 504 998	1 760 197
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4	168 000	168 000
Overkurs	3	1 935 640	1 935 640
Sum innskutt egenkapital		2 103 640	2 103 640
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	7 158 582	5 366 376
Sum opptjent egenkapital		-7 158 582	-5 366 376
Sum egenkapital		-5 054 942	-3 262 736
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		602 214	308 095
Sum annen langsiktig gjeld		602 214	308 095



Sum langsiktig gjeld	602 214	308 095
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 212 106	2 408 602
Skyldig offentlige avgifter	325 289	181 116
Annen kortsiktig gjeld	2 420 332	2 125 120
Sum kortsiktig gjeld	5 957 727	4 714 838
Sum gjeld	6 559 941	5 022 933
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 504 998	1 760 197



Organisasjonsnr: 912 895 394
CLUBASSIST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

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

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

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument

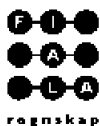


**Årsregnskap 2022
for
Clubassist AS**

Organisasjonsnr. 912895394

Utarbeidet av:

Fiala Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Wessels gate 8
0165 OSLO
Organisasjonsnr. 983150187





Clubassist AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 226 248	3 193 292
Annen driftsinntekt		799	457
Sum driftsinntekter		3 227 046	3 193 750
Driftskostnader			
Varekostnad		2 154 166	1 853 438
Lønnskostnad	1	1 262 218	1 416 590
Annen driftskostnad		1 469 774	949 091
Sum driftskostnader		4 886 158	4 219 119
DRIFTSRESULTAT		(1 659 112)	(1 025 370)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		(64 229)	(19 468)
Annen finansinntekt		16 438	297
Sum finansinntekter		(47 791)	(19 171)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		74 499	62 767
Annen finanskostnad		10 803	131
Sum finanskostnader		85 303	62 898
NETTO FINANSPOSTER		(133 094)	(82 069)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 792 206)	(1 107 439)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(1 792 206)	(1 107 439)
ÅRSRESULTAT		(1 792 206)	(1 107 439)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap	3	(1 792 206)	(1 107 439)
SUM OVERF. OG DISP.		(1 792 206)	(1 107 439)



Clubassist AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer		785 758	709 012
Fordringer			
Kundefordringer		217 769	448 994
Andre kortsiktige fordringer		442 359	403 849
Sum fordringer		660 128	852 843
Bankinnskudd, kontanter o.l.		59 113	198 342
SUM OMLØPSMIDLER		1 504 998	1 760 197
SUM EIENDELER		1 504 998	1 760 197
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	168 000	168 000
Overkurs	3	1 935 640	1 935 640
Sum innskutt egenkapital		2 103 640	2 103 640
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(7 158 582)	(5 366 376)
Sum opptjent egenkapital		(7 158 582)	(5 366 376)
SUM EGENKAPITAL		(5 054 942)	(3 262 736)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		602 214	308 095
Sum annen langsiktig gjeld		602 214	308 095
SUM LANGSIKTIG GJELD		602 214	308 095
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 212 106	2 408 602
Skyldig offentlige avgifter		325 289	181 116
Annen kortsiktig gjeld		2 420 332	2 125 120
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 957 727	4 714 838
SUM GJELD		6 559 941	5 022 933
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 998	1 760 197

Nittedal, 30.06.2023

Thor Harald Haraldsen
Daglig leder/Styrets lederDag Fodstad
Styremedlem



Clubassist AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



Clubassist AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	992 608	1 067 329
Arbeidsgiveravgift	220 648	224 227
Pensjonskostnader	43 034	104 627
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 928	20 407
Totalt	1 262 218	1 416 590

Selskapet har hatt 14 ansatte på tilsammen ca 2 årsverk i 2022

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
- Fremførbart skattemessig underskudd	7 119 371	5 361 335
Sum negative skatteøkende forskjeller	7 119 371	5 361 335
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	7 119 371	5 361 335

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	168 000	1 935 640	-5 366 376	-3 262 736
-Til årets resultat			-1 792 206	-1 792 206
Pr 31.12.	168 000	1 935 640	-7 158 582	-5 054 942

Egenkapitalen er tapt. Styret har iverksatt tiltakt for å sikre fortsatt drift. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.



Clubassist AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 168 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 168 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Original Eiendom AS	911 465 973	94 800	56,43 %
Per Arne Aamodt		41 600	24,76 %
Dag Fodstad		31 600	18,81 %