



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	920 897 088
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	CLUB MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	c/o JR Management AS Kartheia 5 4626 KRISTIANSAND S

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:	Josef Flatebø Schlezinger
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, 02.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			36 000
Sum inntekter		0	36 000
Kostnader			
Varekostnad		13 324	820
Annen driftskostnad	1	323 987	89 254
Sum kostnader		337 311	90 074
Driftsresultat		-337 311	-54 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		10	
Sum finansinntekter		10	
Annen finanskostnad		440	
Sum finanskostnader		440	
Netto finans		-430	
Ordinært resultat før skattekostnad		-337 741	-54 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-337 741	-54 074
Årsresultat		-337 741	-54 074
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-337 741	-54 074
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-337 741	-54 074
Sum overføringer og disponeringer		-337 741	-54 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3	3 700 504	3 766 645
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		100 000	100 000
Sum immaterielle eiendeler		3 800 504	3 866 645
Sum anleggsmidler		3 800 504	3 866 645
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 633	83 752
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 633	83 752
Sum omløpsmidler		2 633	83 752
SUM EIENDELER		3 803 137	3 950 397
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	59 345	59 345
Overkurs	6	2 170 350	2 170 350
Annen innskutt egenkapital	6	982 690	982 690
Sum innskutt egenkapital		3 212 385	3 212 385
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 815 776	1 478 035
Sum opptjent egenkapital		-1 815 776	-1 478 035
Sum egenkapital		1 396 609	1 734 350



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		15 000	
Leverandørgjeld		2 486 976	2 266 509
Skyldig offentlige avgifter		-95 448	-50 462
Sum kortsiktig gjeld		2 406 528	2 216 047
Sum gjeld		2 406 528	2 216 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 803 137	3 950 397



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 697111

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 897 088
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLUB MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: c/o JR Management AS
Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S

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: Josef Flatebø Schlezinger
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, 02.08.2023

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: 920 897 088
CLUB MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			36 000
Sum inntekter		0	36 000
Kostnader			
Varekostnad		13 324	820
Annen driftskostnad	1	323 987	89 254
Sum kostnader		337 311	90 074
Driftsresultat		-337 311	-54 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		10	
Sum finansinntekter		10	
Annen finanskostnad		440	
Sum finanskostnader		440	
Netto finans		-430	
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-337 741	-54 074
Ordinært resultat etter skattekostnad			
		-337 741	-54 074
Årsresultat		-337 741	-54 074
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-337 741	-54 074
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-337 741	-54 074
Sum overføringer og disponeringer		-337 741	-54 074



Organisasjonsnr: 920 897 088
CLUB MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3	3 700 504	3 766 645
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		100 000	100 000
Sum immaterielle eiendeler		3 800 504	3 866 645
Sum anleggsmidler		3 800 504	3 866 645
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	2 633	83 752
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 633	83 752
Sum omløpsmidler		2 633	83 752
SUM EIENDELER		3 803 137	3 950 397
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	59 345	59 345
Overkurs	6	2 170 350	2 170 350
Annen innskutt egenkapital	6	982 690	982 690
Sum innskutt egenkapital		3 212 385	3 212 385
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	1 815 776	1 478 035
Sum opptjent egenkapital		-1 815 776	-1 478 035
Sum egenkapital		1 396 609	1 734 350
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		15 000	
Leverandørgjeld		2 486 976	2 266 509
Skyldig offentlige avgifter		-95 448	-50 462
Sum kortsiktig gjeld		2 406 528	2 216 047



Sum gjeld	2 406 528	2 216 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 803 137	3 950 397



Organisasjonsnr: 920 897 088
CLUB MANAGEMENT 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
Club Management AS**

Organisasjonsnr. 920897088

Utarbeidet av:
Jrm Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Kartheia 5
4662 KRISTIANSAND S



Club Management AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	36 000
Sum driftsinntekter		0	36 000
Driftskostnader			
Varekostnad		13 324	820
Annen driftskostnad	1	323 987	89 254
Sum driftskostnader		337 311	90 074
DRIFTSRESULTAT		(337 311)	(54 074)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		10	0
Sum finansinntekter		10	0
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		440	0
Sum finanskostnader		440	0
NETTO FINANSPOSTER		(430)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(337 741)	(54 074)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(337 741)	(54 074)
ÅRSRESULTAT		(337 741)	(54 074)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	2	(337 741)	(54 074)
SUM OVERF. OG DISP.		(337 741)	(54 074)



Club Management AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3	3 700 504	3 766 645
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		100 000	100 000
Sum immaterielle eiendeler		3 800 504	3 866 645
SUM ANLEGGSMIDLER		3 800 504	3 866 645
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 633	83 752
SUM OMLØPSMIDLER		2 633	83 752
SUM EIENDELER		3 803 137	3 950 397
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	59 345	59 345
Overkurs	6	2 170 350	2 170 350
Annen innskutt egenkapital	6	982 690	982 690
Sum innskutt egenkapital		3 212 385	3 212 385
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(1 815 776)	(1 478 035)
Sum opptjent egenkapital		(1 815 776)	(1 478 035)
SUM EGENKAPITAL		1 396 609	1 734 350
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Sertifikatlån		15 000	0
Leverandørgjeld		2 486 976	2 266 509
Skyldig offentlige avgifter		(95 449)	(50 463)
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 406 528	2 216 047
SUM GJELD		2 406 528	2 216 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 803 137	3 950 397

Kristiansand, den 08.05.2023

Josef Flatebø Schlezinger
Styrets leder

Jørgen Gismervik
Styremedlem

Bent Svele
Styremedlem



Club Management 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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Inntekt på inv. i tilknyttet selskap

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn, ytt lån eller stilt annen sikkerhet til fordel for ledende personer i 2022.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte, jf. Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon

Note 2 - Skattekostnad, Utsatt skattefordel og Skattemessig framførbart underskudd

Noter for Club Management AS

Organisasjonsnr. 920897088



Club Management AS

Noter 2022

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-337 741
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-337 741

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 203 766	1 866 025
= Grunnlag utsatt skatt	-2 203 766	-1 866 025
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 203 766	1 866 025
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 203 766	1 866 025
Utsatt skattefordel	484 828	410 526
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 203 766	1 866 027
Ikke bokført utsatt skattefordel	484 828	410 526
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Skattemessig fremførbart underskudd

Underskudd til fremføring pr 1.1.	1 866 025
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettegivelse	0
+ Årets skattemessige underskudd	337 741
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt	0
= Underskudd til fremføring pr 31.12.	2 203 766
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år	2 203 766

Note 3 - Forskning og utvikling

Pr 31.12.2022 er Forskning og utvikling bokført til et samle verdi av kr 3 700 504

Noter for Club Management AS

Organisasjonsnr. 920897088



Club Management AS

Noter 2022

Note 4 - Bankinnskudd, kontakter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 593 451 aksjer pålydende kr 0,100000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 59 345.

Selskapet har 7 aksjonærer. Følgende 4 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Gis Holding AS	988 935 182	354 269	59,70 %
Bent Svele Consulting AS	987 487 739	74 509	12,56 %
Meetpad AS	920 798 446	70 000	11,80 %
Bazinga AS	921 493 754	68 423	11,53 %

Note 6 - EK- endring med annen innskutt EK

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	59 345	2 170 350	982 690	-1 478 035
-Til årets resultat			0	-337 741
=Pr 31.12.	59 345	2 170 350	982 690	-1 815 776



**Årsregnskap 2022
for
Club Management AS**

Organisasjonsnr. 920897088

Utarbeidet av:
Jrm Regnskap AS
Godkjent regnskapselskap
Kartheia 5
4662 KRISTIANSAND S



Club Management AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	36 000
Sum driftsinntekter		0	36 000
Driftskostnader			
Varekostnad		13 324	820
Annen driftskostnad	1	323 987	89 254
Sum driftskostnader		337 311	90 074
DRIFTSRESULTAT		(337 311)	(54 074)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		10	0
Sum finansinntekter		10	0
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		440	0
Sum finanskostnader		440	0
NETTO FINANSPOSTER		(430)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(337 741)	(54 074)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(337 741)	(54 074)
ÅRSRESULTAT		(337 741)	(54 074)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	2	(337 741)	(54 074)
SUM OVERF. OG DISP.		(337 741)	(54 074)



Club Management AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	3	3 700 504	3 766 645
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		100 000	100 000
Sum immaterielle eiendeler		3 800 504	3 866 645
SUM ANLEGGSMIDLER		3 800 504	3 866 645
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 633	83 752
SUM OMLØPSMIDLER		2 633	83 752
SUM EIENDELER		3 803 137	3 950 397
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	59 345	59 345
Overkurs	6	2 170 350	2 170 350
Annen innskutt egenkapital	6	982 690	982 690
Sum innskutt egenkapital		3 212 385	3 212 385
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(1 815 776)	(1 478 035)
Sum opptjent egenkapital		(1 815 776)	(1 478 035)
SUM EGENKAPITAL		1 396 609	1 734 350
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Sertifikatlån		15 000	0
Leverandørgjeld		2 486 976	2 266 509
Skyldig offentlige avgifter		(95 449)	(50 463)
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 406 528	2 216 047
SUM GJELD		2 406 528	2 216 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 803 137	3 950 397

Kristiansand, den 08.05.2023

Josef Flatebø Schlezinger
Styrets leder

Jørgen Gismervik
Styremedlem

Bent Svele
Styremedlem



Club Management 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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Club Management AS

Noter 2022

Note 1 - Inntekt på inv. i tilknyttet selskap

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn, ytt lån eller stilt annen sikkerhet til fordel for ledende personer i 2022.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, jf.Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon

Note 2 - Skattekostnad, Utsatt skattefordel og Skattemessig fremførbart underskudd

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-337 741
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-337 741

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 203 766	1 866 025
= Grunnlag utsatt skatt	-2 203 766	-1 866 025
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 203 766	1 866 025
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 203 766	1 866 025
Utsatt skattefordel	484 828	410 526
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 203 766	1 866 027
Ikke bokført utsatt skattefordel	484 828	410 526
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Club Management AS

Noter 2022

Skattemessig fremførbart underskudd

Underskudd til fremføring pr 1.1.	1 866 025
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse	0
+ Årets skattemessige underskudd	337 741
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt	0
= Underskudd til fremføring pr 31.12.	2 203 766
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år	2 203 766

Note 3 - Forskning og utvikling

Pr 31.12.2022 er Forskning og utvikling bokført til et samle verdi av kr 3 700 504

Note 4 - Bankinnskudd, kontakter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 593 451 aksjer pålydende kr 0,100000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 59 345.

Selskapet har 7 aksjonærer. Følgende 4 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Gis Holding AS	988 935 182	354 269	59,70 %
Bent Svele Consulting AS	987 487 739	74 509	12,56 %
Meetpad AS	920 798 446	70 000	11,80 %
Bazinga AS	921 493 754	68 423	11,53 %

Note 6 - EK- endring med annen innskutt EK

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	59 345	2 170 350	982 690	-1 478 035
-Til årets resultat			0	-337 741
=Pr 31.12.	59 345	2 170 350	982 690	-1 815 776



Byrå		Jrm Regnskap AS		Saldobalanse	
Klient		03014 Club Management AS		Utskrift fra Visma Finale Årsoppgjør	
Periode		2022		Dato : 01/08/2023 09:19 Side1av1	
Kontonr.	Kontonavn	Inngående	PosterInng	Saldo 2022	Saldo 2021
1000	Forskning og utvikling	3 965 399,54	0,00	3 965 399,54	3 965 399,54
1010	Skattefradrag FoU	-132 614,00	-132 282,00	-264 896,00	-198 755,00
1065	Andre rettigheter, egenutviklet	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
Immaterielle eiendeler og aktiverte kostnader		3 932 785,54	-132 282,00	3 800 503,54	3 866 644,54
1920	Bankinnskudd	2 633,15	0,00	2 633,15	83 752,33
Betalingsmidler		2 633,15	0,00	2 633,15	83 752,33
2000	Aksjekapital	-59 345,20	0,00	-59 345,20	-59 345,20
2020	Overkursfond	-2 170 349,77	0,00	-2 170 349,77	-2 170 349,77
2030	Annen innskutt egenkapital	-982 690,40	0,00	-982 690,40	-982 690,40
2080	Udekket tap	1 478 035,18	337 741,05	1 815 776,23	1 478 035,18
EGENKAPITAL		-1 734 350,19	337 741,05	-1 396 609,14	-1 734 350,19
2321	Lån Gis Holding	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00
2400	Leverandørgjeld	-2 486 976,05	0,00	-2 486 976,05	-2 266 509,18
2702	Utgående merverdiavgift kjøp tj	-0,47	0,00	-0,47	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-36 833,03	132 282,00	95 448,97	50 462,50
KORTSIKTIG GJELD		-2 538 809,55	132 282,00	-2 406 527,55	-2 216 046,68
3000	Salgsinntekt, avgiftspliktig	0,00	0,00	0,00	-36 000,00
Driftsinntekter		0,00	0,00	0,00	-36 000,00
4010	Innkjøp tjenester til viderefor	0,00	0,00	0,00	820,00
4100	Kjøp tjenester, utland	13 324,06	0,00	13 324,06	0,00
Kjøp av materialer varer, fremmedytelser o.l.		13 324,06	0,00	13 324,06	820,00
6420	Leie datasystemer	32 968,96	0,00	32 968,96	3 550,42
6700	Revisjons- og regnskapshonorar	17 371,00	0,00	17 371,00	13 474,40
6720	Honorar for økonomisk og juridi	23 378,00	0,00	23 378,00	9 267,20
6790	Annen fremmed tjeneste	224 759,94	0,00	224 759,94	54 277,40
6810	Data/internet-kostnader	23 117,50	0,00	23 117,50	1 768,00
7300	Salgskostnad	0,00	0,00	0,00	5 876,87
7770	Bank- og kortgebyr	2 391,50	0,00	2 391,50	1 039,90
Andre driftskostnader		323 986,90	0,00	323 986,90	89 254,19
8060	Valutagevinst (agio)	-9,68	0,00	-9,68	0,00
Finansinntekter		-9,68	0,00	-9,68	0,00
8160	Valutatap (disagio)	439,77	0,00	439,77	0,00
Finanskostnader		439,77	0,00	439,77	0,00
8990	Fremført udekket tap	0,00	-337 741,05	-337 741,05	-54 074,19
Disponering av årsresultat		0,00	-337 741,05	-337 741,05	-54 074,19
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00



Byrå **Jrm Regnskap AS**
Klient **03014 Club Management AS**
Periode **2022**

Posteringsjournal
Utskrift fra Visma Finale Årsoppgjør
Dato : 01/08/2023 09:19 Side1av1

	Bilagsnr	Dato	Debet	Kredit	Beløp	Anmerkning
Tilleggsposterings						
Avslutning	1	31122022	2740	1010	66 141,00	Korreksjon B585
Avslutning	2	31122022	2740	1010	66 141,00	skatte til gode
Tilleggsposterings					132 282,00	
Disponeringer						
Avslutning	210000000	31122022	2080	8990	337 741,05	Udekket tap
Disponeringer					337 741,05	
Totalt alle posterings					470 023,05	

Tilleggsposteringsene ovenfor er utført etter instruks fra selskapet.

Sted: Dato: Sign: