



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 807 431
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEAM KLUBBEN AS
Forretningsadresse: Nedre Langgate 49
3126 TØNSBERG

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: Terje Ropstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	51 654 403	56 225 967
Annen driftsinntekt		615 467	2 828 889
Sum inntekter		52 269 871	59 054 857
Kostnader			
Varekostnad		5 113 589	6 226 069
Lønnskostnad	2	21 409 875	22 311 943
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 617 793	1 572 900
Annen driftskostnad	2, 4	27 014 165	28 938 788
Sum kostnader		55 155 422	59 049 700
Driftsresultat		-2 885 551	5 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		653	
Annen finansinntekt		96 896	43 853
Sum finansinntekter		97 549	43 853
Annen rentekostnad		65	
Annen finanskostnad		1 189	1 260
Sum finanskostnader		1 254	1 260
Netto finans		96 295	42 593
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 789 256	47 750
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 789 256	47 750
Årsresultat	6	-2 789 256	47 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 789 256	47 750
Totalresultat		-2 789 256	47 750



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			47 750
Overført fra annen egenkapital		-2 789 256	
Sum overføringer og disponeringer	6	-2 789 256	47 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 068 113	9 362 757
Sum varige driftsmidler		13 068 113	9 362 757
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		13 068 113	9 362 757
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	1 107 257	1 108 137
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	3 917 989	4 092 005
Andre kortsiktige fordringer	7	3 255 319	563 891
Konsernfordringer	9		7 619 073
Sum fordringer	7	7 173 309	12 274 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	442 084	670 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		442 084	670 229
Sum omløpsmidler		8 722 649	14 053 336
SUM EIENDELER		21 790 763	23 416 093

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	2 040 000	2 040 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Sum innskutt egenkapital		2 040 000	2 040 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum opptjent egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum egenkapital	6	6 055 292	8 844 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	1 927 178	4 323 427
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		795 444	994 067
Kortsiktig konserngjeld	9, 10	7 924 863	4 071 571
Annen kortsiktig gjeld		5 087 986	5 182 480
Sum kortsiktig gjeld		15 735 471	14 571 545
Sum gjeld		15 735 471	14 571 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 790 763	23 416 093



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 560564

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 807 431
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEAM KLUBBEN AS
Forretningsadresse: Nedre Langgate 49
3126 TØNSBERG

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: Terje Ropstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

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 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, 02.07.2024



Organisasjonsnr: 919 807 431
TEAM KLUBBEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	51 654 403	56 225 967
Annen driftsinntekt		615 467	2 828 889
Sum inntekter		52 269 871	59 054 857
Kostnader			
Varekostnad		5 113 589	6 226 069
Lønnskostnad	2	21 409 875	22 311 943
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 617 793	1 572 900
Annen driftskostnad	2, 4	27 014 165	28 938 788
Sum kostnader		55 155 422	59 049 700
Driftsresultat		-2 885 551	5 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		653	
Annen finansinntekt		96 896	43 853
Sum finansinntekter		97 549	43 853
Annen rentekostnad		65	
Annen finanskostnad		1 189	1 260
Sum finanskostnader		1 254	1 260
Netto finans		96 295	42 593
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 789 256	47 750
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 789 256	47 750
Årsresultat	6	-2 789 256	47 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 789 256	47 750
Totalresultat		-2 789 256	47 750
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			47 750
Overført fra annen egenkapital		-2 789 256	
Sum overføringer og disponeringer	6	-2 789 256	47 750





Organisasjonsnr: 919 807 431
TEAM KLUBBEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	13 068 113	9 362 757
Sum varige driftsmidler		13 068 113	9 362 757
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		13 068 113	9 362 757
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	1 107 257	1 108 137
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	3 917 989	4 092 005
Andre kortsiktige fordringer	7	3 255 319	563 891
Konsernfordringer	9		7 619 073
Sum fordringer	7	7 173 309	12 274 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	442 084	670 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		442 084	670 229
Sum omløpsmidler		8 722 649	14 053 336
SUM EIENDELER		21 790 763	23 416 093
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	2 040 000	2 040 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Sum innskutt egenkapital		2 040 000	2 040 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum opptjent egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum egenkapital	6	6 055 292	8 844 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	1 927 178	4 323 427
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		795 444	994 067
Kortsiktig konserngjeld	9, 10	7 924 863	4 071 571
Annen kortsiktig gjeld		5 087 986	5 182 480
Sum kortsiktig gjeld		15 735 471	14 571 545
Sum gjeld		15 735 471	14 571 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 790 763	23 416 093



Organisasjonsnr: 919 807 431
TEAM KLUBBEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
37.00

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.



Til generalforsamlingen i Team Klubben AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Team Klubben AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2023, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avvirket.

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>

Kristiansand, 20. juni 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Robert Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Gravane 26, Postboks 447, NO-4664 Kristiansand
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Andersen, Robert Arvid	BANKID	2024-06-20 11:14

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



 BankID Signing
Torgeir Flåteteigen Birkeland
2024-06-21

 BankID Signing
Terje Ropstad
2024-06-21

 BankID Signing
Kjell Einar Abrahamson
2024-06-21

 BankID Signing
Hans Petter Hagen
2024-06-22

 BankID Signing
Endre Tarald Glastad
2024-06-24

Årsregnskap 2023

Team Klubben AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 807 431



RESULTATREGNSKAP

TEAM KLUBBEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	51 654 403	56 225 967
Annen driftsinntekt		615 467	2 828 889
Sum driftsinntekter		52 269 871	59 054 857
Varekostnad		5 113 589	6 226 069
Lønnskostnad	2	21 409 875	22 311 943
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 617 793	1 572 900
Annen driftskostnad	2, 4	27 014 165	28 938 788
Sum driftskostnader		55 155 422	59 049 700
Driftsresultat		-2 885 551	5 156
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		653	0
Annen finansinntekt		96 896	43 853
Annen rentekostnad		65	0
Annen finanskostnad		1 189	1 260
Resultat av finansposter		96 295	42 593
Resultat før skattekostnad		-2 789 256	47 750
Skattekostnad på resultat	5	0	0
Resultat		-2 789 256	47 750
Årsresultat	6	-2 789 256	47 750
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	47 750
Overført fra annen egenkapital		2 789 256	0
Sum overføringer	6	-2 789 256	47 750



BALANSE

TEAM KLUBBEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 068 113	9 362 757
Sum varige driftsmidler		13 068 113	9 362 757
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		13 068 113	9 362 757
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	8	1 107 257	1 108 137
FORDRINGER			
Kundefordringer	4, 9	3 917 989	4 092 005
Andre kortsiktige fordringer	7	3 255 319	563 891
Konsernfordringer	9	0	7 619 073
Sum fordringer	7	7 173 309	12 274 969
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	442 084	670 229
Sum omløpsmidler		8 722 649	14 053 336
Sum eiendeler		21 790 763	23 416 093



BALANSE

TEAM KLUBBEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	11	2 040 000	2 040 000
Sum innskutt egenkapital		2 040 000	2 040 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum opptjent egenkapital		4 015 292	6 804 548
Sum egenkapital	6	6 055 292	8 844 548
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	1 927 178	4 323 427
Skyldig offentlige avgifter		795 444	994 067
Konserngjeld	9, 10	7 924 863	4 071 571
Annen kortsiktig gjeld		5 087 986	5 182 480
Sum kortsiktig gjeld		15 735 471	14 571 545
Sum gjeld		15 735 471	14 571 545
Sum egenkapital og gjeld		21 790 763	23 416 093

Farsund, 20.06.2024
Styret i Team Klubben AS

Endre Tarald Glstad
styremedlem

Terje Ropstad
styreleder

Kjell Einar Abrahamsen
styremedlem

Hans Petter Hagen
styremedlem

Torgeir Flåteteigen Birkeland
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Selskapet ble stiftet 17.10.2017 og har som hovedformål å drive hoteller, pensjonater og moteller med restaurant. Selskapets virksomhet i inneværende år har i hovedsak bestått av drift av Hotell Klubben i Tønsberg. Selskapets forretningskontor er i Farsund Kommune

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

KONSERN

Alle aksjer er eid av morselskapet Heimr Management AS. Selskapets ultimate morselskap er Glastad Holding AS med forretningsadresse Gåseholmen Brygge, Farsund. Der kan konsernregnskapet som inkluderer Team Klubben AS fås utlevert.



Note 1 Salgsinntekter

	2023	2022
Pr. Virksomhetsområde		
Inntekter fra romutleie	32 204 305	32 677 923
Bar- og restaurantinntekter	18 297 767	22 363 697
Andre inntekter	1 152 332	1 184 347
Sum	51 654 403	56 225 967

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2023	2022
Lønnskostnader		
Lønninger	17 790 912	18 659 425
Arbeidsgiveravgift	2 707 032	2 781 658
Pensjonskostnader	683 691	663 131
Andre ytelser	228 240	207 728
Sum	21 409 875	22 311 943

Selskapet har i 2023 sysselsatt 37 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke ytet lån og/eller andre sikkerhetsstillelser til ansatte i 2023.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 71 500.



Note 3 Anleggsnote

	Goodwill	Anlegg under utførelse	Inventar, maskiner o.a. utstyr	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 479 000	737 815	11 204 853	13 421 668
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	2 633 078	2 690 071	5 323 149
Anskaffelseskost 31.12.2023	1 479 000	3 370 893	13 894 924	18 744 817
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023	1 479 000	0	4 197 704	5 676 704
Bokført verdi per 31.12.2023	0	3 370 893	9 697 220	13 068 113
Årets avskrivninger	0	0	1 617 793	1 617 793
Levetid	5 år		3-5 år	

Anlegg under utførelse avskrives ikke før det er ferdigstilt.

Note 4 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	3 947 844	4 118 835
Avsetning til tap	29 855	26 830
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	3 917 989	4 092 005
Endring i avsetning til tap	3 025	-60 796
Realiserte tap	0	45 418
Sum resultatførte tap på krav	3 025	-15 378

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 789 256	47 750
Permanente forskjeller	71 184	61 218
Endring i midlertidige forskjeller	-362 426	-296 200
Skattepliktig inntekt	-3 080 498	-187 233
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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	1 780 698	1 415 248	-365 451
Fordringer	-29 855	-26 830	3 025
Sum	1 750 843	1 388 418	-362 426
Akkumulert fremførbart underskudd	-23 355 324	-20 274 826	3 080 498
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	21 604 481	18 886 408	-2 718 073
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	2 040 000	6 804 548	8 844 548
Pr 01.01.2023	2 040 000	6 804 548	8 844 548
Årets resultat		-2 789 256	-2 789 256
Pr 31.12.2023	2 040 000	4 015 292	6 055 292



Note 7 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år		

Selskapet har ingen langsiktige fordringer med forfall senere enn ett år og ingen langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år.

Note 8 Varer

	2023	2022
Lager av mat/drikke og andre handelsvarer	1 107 257	1 108 137
Sum	1 107 257	1 108 137

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	1 028 729	102 007
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	7 619 073
Sum	1 028 729	7 721 080
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	487 414	3 010 968
Annen kortsiktig gjeld konsern	7 924 863	4 071 571
Sum	8 412 277	7 082 539

Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 437 084.

Flerkontosystem

Det er opprettet flerkontosystem hvor morselskapet Heimr Management AS er innehaver av hovedkonto mot bank. Datterselskapene deltar via underkonti. Saldo på konsernkonto vises som konsernmellomværende. Heimr Management AS er solidarisk ansvarlig overfor banken sammen med deltakerne i konsernkontoordningen. Ordningen er for konsernet kun relatert til en innskuddsordning.



Note 11 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TEAM KLUBBEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 000	1 020,0	2 040 000
Sum	2 000		2 040 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Heimr Management AS	2 000	100,0	100,0