

Årsregnskap for 2021

**OSLO TENNISKLUBB
0274 OSLO**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
On Time Regnskap AS
Holbergs Gate 1
0166 OSLO
Org.nr. 987484330

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2021

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		9 869 310	11 096 517
Annen driftsinntekt	8	1 276 986	1 283 634
Sum driftsinntekter		11 146 296	12 380 152
Varekostnad		(2 219 261)	(3 094 983)
Lønnskostnad	3, 4	(5 198 086)	(4 448 133)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(208 534)	(252 496)
Annen driftskostnad	5	(2 602 432)	(2 645 961)
Sum driftskostnader		(10 228 313)	(10 441 573)
Driftsresultat		917 983	1 938 579
Annen renteinntekt		(7 378)	12 517
Sum finansinntekter		(7 378)	12 517
Annen rentekostnad	10	(18 000)	(251)
Sum finanskostnader		(18 000)	(251)
Netto finans		(25 378)	12 266
Ordinært resultat før skattekostnad		892 605	1 950 844
Ordinært resultat		892 605	1 950 844
Årsresultat		892 605	1 950 844
Overføringer			
Overføringer til vedlikeholdsfond	7	1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		(107 395)	950 844
Sum		892 605	1 950 844

Balanse pr. 31. desember 2021

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	78 724 033	69 292 255
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	25 071	69 581
Sum varige driftsmidler	2	78 749 104	69 361 836
Sum anleggsmidler		78 749 104	69 361 836
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 666 435	171 518
Andre fordringer		57 808	89 165
Sum fordringer		1 724 243	260 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	403 810	1 781 757
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		403 810	1 781 757
Sum omløpsmidler		2 128 053	2 042 440
Sum eiendeler		80 877 156	71 404 276

Balanse pr. 31. desember 2021

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	824 358	824 358
Overkurs	7	54 620 000	54 620 000
Sum innskutt egenkapital		55 444 358	55 444 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	7 963 089	8 070 484
Vedlikehold Hallfond	7	7 569 581	6 569 581
Sum opptjent egenkapital		15 532 670	14 640 066
Sum egenkapital	7	70 977 028	70 084 424
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 800 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 800 000	0
Sum langsiktig gjeld		1 800 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 368 742	0
Leverandørgjeld		1 391 012	287 121
Skyldige offentlige avgifter		323 309	238 715
Annen kortsiktig gjeld		3 017 065	794 016
Sum kortsiktig gjeld		8 100 128	1 319 852
Sum gjeld		9 900 128	1 319 852
Sum egenkapital og gjeld		80 877 156	71 404 276

Oslo, 03.03.22

Arild Herman Blixrud
Styrets leder

Haakon Berg
Nestleder

Even Ketil Stave
Styremedlem

Kristina Persson
Styremedlem

Randi Lilletvedt
Styremedlem

Marte Riiber De Picciotto
Styremedlem

Reidar Nilsen
Daglig leder

Noter 2021

OSLO TENNISKLUBB

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring av medlemsavgift og øvrige inntekter skjer når de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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 antattvirkelig verdi.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

For å vise klubbens medlemmer hvilke verdier klubben forvalter, ønsket styret i 2001 å endre den historiske kostpris på klubbhus og anlegg/ tomt til tinærmet markedsverdi. Regulerings motpost er overkursfond. Regnskapet for disse postene er ikke belastet med avskrivninger.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 166.565. Skyldig skattetrekk er kr 166.565.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter	Fast Eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.21	47 040 000	24 380 364	133 532	71 553 896
Tilgang i året		9 595 802		9 595 802
Anskaffelseskost 31.12.21	47 040 000	33 976 166	133 532	81 149 698
Avskr. nedskr. 1.1.21				
Akkumulerte avskr. 31.12.21		(2 128 109)	(63 951)	(2 192 060)
Balanseført verdi 31.12.21	47 040 000	31 684 034	25 070	78 749 104
Årets avskrivning		(164 024)	(44 511)	(208 534)
Økonomisk levetid		0-25 år	3 år	
Avskrivningsplan: lineær		0-10%	33,33%	

Note 3 - Lønnskostnad

	2021	2020
Lønn	4 428 890	3 928 273
Arbeidsgiveravgift	640 837	480 022
Pensjonskostnader	79 037	80 358
Andre relaterte ytelser/ Refusjoner	49 322	(40 521)
SUM	5 198 086	4 448 132

Årsverk: 6

Note 4 - Ytelse til ledende personer

Type Ytelse	Daglig Leder	Styret
Lønn	855 469	
Annen Godtgjørelse	5 848	

Note 5 - Revisjon

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr. 51 188,- inkl. mva. Honorar for annen bistand utgjør kr. 0,-

Note 6 - Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 688 060	193 142
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(21 625)	(21 625)
Netto oppførte kundefordringer	1 666 435	171 517

Note 7 - Egenkapital

	Bundne kapital	Overkurs	Annen EK	Vedl. / hallfond	SUM
Pr. 31.12.2020	824 358	54 620 000	8 070 484	6 569 581	70 084 433
Årets overskudd			(107 395)	1 000 000	892 605
Egenkapital pr. 31.12.2021	824 358	54 620 000	7 963 089	7 569 581	70 977 028

Note 8 - Offentlige tilskudd

	2021	2020
Bidrag fra Oslo Idrettskrets	188 000	210 000
Bidrag fra Norges Idrettsforbund	795 739	532 834
Norsk Tipping	11 479	70 392
Norges Tennisforbund		
Andre tilskudd	160 695	212 792
SUM	1 155 967	1 026 018

Note 9 - Gjeld til bank

Kassakreditt pr. 31.12.2021: kr. 3 368 742 benyttet av kr. 5 000 000,-

Note 10 - Gjeld til Private/ tilknyttede aktører

Lånegiver	Sum	Renter 2021 (3% pr år)	Total
Reidar Nilsen	kr 500 000	kr 5 000	kr 505 000
Davide de Piccitto	kr 800 000	kr 8 000	kr 808 000
EKS AS	kr 500 000	kr 5 000	kr 500 500