

Årsregnskap for 2022

**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 2022

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		12 227 002	9 869 310
Annen driftsinntekt	1	1 489 548	1 276 986
Sum driftsinntekter		13 716 550	11 146 296
Varekostnad		(2 424 406)	(2 219 261)
Lønnskostnad	2	(5 826 748)	(5 198 086)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(189 094)	(208 534)
Annen driftskostnad	4	(3 390 559)	(2 602 432)
Sum driftskostnader		(11 830 807)	(10 228 313)
Driftsresultat		1 885 743	917 983
Annen renteinntekt		361	(7 378)
Annen finansinntekt		272	0
Sum finansinntekter		633	(7 378)
Annen rentekostnad	5	(283 327)	(18 000)
Annen finanskostnad		(1 722)	0
Sum finanskostnader		(285 049)	(18 000)
Netto finans		(284 416)	(25 378)
Resultat før skattekostnad		1 601 327	892 605
Årsresultat		1 601 327	892 605
Overføringer			
Overføringer til vedlikeholdsfond	6	1 000 000	1 000 000
Annen egenkapital		601 327	(107 395)
Sum		1 601 327	892 605

Balanse pr. 31. desember 2022

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	80 010 356	78 724 033
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		0	25 071
Sum varige driftsmidler	3	80 010 356	78 749 104
Sum anleggsmidler		80 010 356	78 749 104
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 689 405	1 666 435
Andre fordringer		6 500	0
Sum fordringer		1 695 905	1 666 435
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	369 936	403 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		369 936	403 810
Sum omløpsmidler		2 065 841	2 070 245
Sum eiendeler		82 076 197	80 819 349

Balanse pr. 31. desember 2022

OSLO TENNISKLUBB

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	824 358	824 358
Overkurs	6	54 620 000	54 620 000
Sum innskutt egenkapital		55 444 358	55 444 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 564 416	7 963 089
Vedlikehold Hallfond	6	8 569 581	7 569 581
Sum opptjent egenkapital		17 133 998	15 532 670
Sum egenkapital	6	72 578 356	70 977 028
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 800 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 800 000	1 800 000
Sum langsiktig gjeld		1 800 000	1 800 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 704 469	3 368 742
Leverandørgjeld		583 115	1 391 012
Skyldige offentlige avgifter		438 668	323 309
Annen kortsiktig gjeld	5	2 971 589	2 959 257
Sum kortsiktig gjeld		7 697 841	8 042 320
Sum gjeld		9 497 841	9 842 320
Sum egenkapital og gjeld		82 076 197	80 819 349

Oslo, 13.03.2023

Haakon Berg
Styrets leder

Even Ketil Stave
Nestleder

Randi Lilletvedt
Styremedlem

Marte Riiber De Picciotto
Styremedlem

Thomas Innseth
Styremedlem

Reidar Nilsen
Daglig leder

Noter 2022

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 tilnærmet markedsverdi. Regulerings-motpost er overkurs. Regnskapet for disse postene er ikke belastet med avskrivninger.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Offentlige tilskudd

Beløpene inneholder for det vesentligste:	2022	2021
Bidrag fra Oslo Idrettskrets	190 250	188 000
Bidrag fra Norges Idrettsforbund	884 128	795 739
Norsk Tipping (Grasrotandel)	51 258	11 479
Andre tilskudd	115 852	160 695
SUM	1 241 488	1 155 967

Note 2 - Lønnskostnad

	2022	2021
Lønn	4 929 252	4 428 890
Arbeidsgiveravgift	708 262	640 837
Pensjonskostnader	93 268	79 037
Andre relaterte ytelser/ Refusjoner	95 965	49 322
SUM	5 826 747	5 198 086

Årsverk: 6

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter	Fast Eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.22	47 040 000	31 684 034	25 070	78 749 104
Tilgang i året		1 450 346		1 450 346
Anskaffelseskost 31.12.22	47 040 000	33 134 380	25 070	80 199 450
Balansført verdi 31.12.22	47 040 000	32 970 356	0	80 010 355
Årets avskrivning		(164 024)	(25 070)	(189 094)
Økonomisk levetid		0-25 år	3 år	
Avskrivningsplan: lineær		4%	33,33%	

Note 4 - Revisjon

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr. 52 438,- inkl. mva. Honorar for annen bistand utgjør kr. 0,-

Note 5 - Gjeld til Private/ tilknyttede aktører

Lånegiver	Sum	Renter 2022 (3% pr år)	Total
Reidar Nilsen	kr 500 000	kr 15 000	kr 515 000
Davide de Piccitto	kr 800 000	kr 24 000	kr 824 000
EKS AS	kr 500 000	kr 15 000	kr 515 000

Renter ført som påløpte renter

Note 6 - Egenkapital

	Bundne kapital	Overkurs	Annen EK	Vedl. / hallfond	SUM
Pr. 31.12.2021	824 358	54 620 000	7 963 089	7 569 581	70 977 028
Årets overskudd			601 327	1 000 000	1 601 327
Egenkapital pr. 31.12.2022	824 358	54 620 000	8 564 416	8 569 581	72 578 355

Note 7 - Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 711 029	1 688 060
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(21 625)	(21 625)
Netto oppførte kundefordringer	1 689 404	1 666 435

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 231 500. Skyldig skattetrekk er kr 231 500.

Note 9 - Gjeld til bank

Kassakreditt pr. 31.12.2022: kr. 3 704 468 benyttet av kr. 5 000 000.

Reidar Nil

Reidar Nilsen



Haakon Berg

Haakon Berg



Ketil Stave

Ketil Stave



Marte Riiber de Picciotto

Marte Riiber de Picciotto



Randi Lilletvedt

Randi Lilletvedt



Thomas Innseth

Thomas Innseth

