

Årsrapport for 2019

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	7	5 287 071	4 542 743
Annen driftsinntekt	7	1 835 184	1 704 692
Sum driftsinntekter		<u>7 122 255</u>	<u>6 247 435</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	7	1 056 546	1 195 546
Lønnskostnad	2, 7	2 801 904	1 603 199
Avskrivning	6	57 755	43 141
Annen driftskostnad	2, 7	3 123 370	3 317 051
Sum driftskostnader		<u>7 039 575</u>	<u>6 158 937</u>
Driftsresultat		<u>82 680</u>	<u>88 498</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	7	1 312	188
Annen finanskostnad	7	33 290	26 429
Netto finansposter		<u>-31 978</u>	<u>-26 241</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>50 702</u>	<u>62 257</u>
Årsresultat		<u>50 702</u>	<u>62 257</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	<u>50 702</u>	<u>62 257</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Oppussing kafe/kiosk	6	175 000	187 333
Isbil, matchur/resultat tavle/lydanlegg/garderoreskap/høytaleranlegg	6	2 295 000	2 225 000
Oppgradering Schjongshallen	6	2 000 000	2 000 000
Lyd/klokke, Slipemaskin, Robot kantfreser/Mål	6	343 989	389 412
Tilskudd gave Sparebankstiftelsen	6	-4 470 000	-4 400 000
Sum varige driftsmidler		<u>343 989</u>	<u>401 745</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>0</u>	<u>10 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>10 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>343 989</u>	<u>411 745</u>
Omløpsmidler			
Varer	8	<u>440 000</u>	<u>0</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		538 894	420 550
Andre fordringer	9	<u>174 832</u>	<u>142 136</u>
Sum fordringer		<u>713 726</u>	<u>562 686</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>174 428</u>	<u>191 330</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 328 154</u>	<u>754 016</u>
Sum eiendeler		<u>1 672 143</u>	<u>1 165 761</u>


Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	<u>160 412</u>	<u>109 711</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>160 412</u>	<u>109 711</u>
Sum egenkapital		<u>160 412</u>	<u>109 711</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	<u>200 000</u>	<u>300 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>200 000</u>	<u>300 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	166 842	0
Leverandørgjeld		435 121	399 285
Skyldige offentlige avgifter	3	322 620	180 693
Annen kortsiktig gjeld	9	<u>387 148</u>	<u>176 072</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 311 731</u>	<u>756 050</u>
Sum gjeld		<u>1 511 731</u>	<u>1 056 050</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 672 143</u>	<u>1 165 761</u>

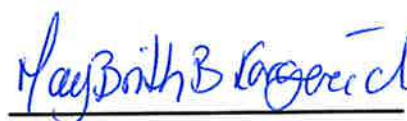
Hønefoss, 24. mars 2020



Janka Cathrine Aasen
styreleder



Gunnar Syrrist
styremedlem



May Brith Bentzen Korgerud
styremedlem

Noter til regnskapet for 2019**Note 1 - Regnskapsprinsipper**

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	2 383 367	1 335 937
Arbeidsgiveravgift	350 907	199 905
Pensjonskostnader	39 823	16 285
Andre ytelser	27 807	51 072
Sum	<u>2 801 904</u>	<u>1 603 199</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Selskapet har pr 31/12-19 4 ansatte.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet tilfredsstiller lovens krav. Har utgiftsført kr 39 823,- i OTP i 2019.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2019	2018
Revisjon	35 544	54 375

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Noter til regnskapet for 2019**Note 3 - Bankinnskudd**

	2019
Bundne skattetreksmidler utgjør	108 771

Skyldig skattetrekk pr 31/12-19 er kr 108 771,-.

Note 4 - Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	109 710	109 710
Årsresultat	50 702	50 702
Egenkapital 31.12.2019	160 412	160 412

Note 5 - Pant og garantier

Klubben har en kassekreditt med limit kr 500 000,-. Pr 31.12.19 er det trekk på kassekreditt, kr 166 842,-. Det er ikke stilt noen sikkerhet for denne kassekreditten.

Det er i 2017 tatt opp et lån i Sparebank 1 Ringerike, kr 400 000. Lånet nedbetales med kr 100 000,- pr Garantistillelser er kr 150 000,-.

Note 6 - Varige driftsmidler

	Oppgradering Schjongshallen	Isbil / Matchur/ Resultat tavle Lydan/Høytale ranl	Vaskemaskin/ tørketrommel Garderobeskap	Klokke / lyd Slipemaskin Kantfreser	Oppussing kafe/kiosk	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 000 000	1 781 250	443 750	454 243	187 333	4 866 576
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	70 000	0	0	0	70 000
Anskaffelseskost 31.12.	2 000 000	1 851 250	443 750	454 243	187 333	4 936 576
Akk.avskrivning 31.12.	0	0	0	-110 253	-12 333	-122 586
Gave Sparebankstiftelsen	-2 000 000	-1 851 250	-443 750	0	-175 000	-4 470 000
Balanseført pr. 31.12.	0	0	0	343 990	0	343 990
Årets avskrivninger	0	0	0	45 422	12 333	57 755

Note 7 - Spesifikasjon av inntekter/kostnader

Viser til vedlegg til note 7 for kontospesifikasjon av inntekter og kostnader

Noter til regnskapet for 2019**Note 8 - Varer**

	2019	2018
Innkjøpte varer for videresalg	160 000	0
Forbruksvarer på lager - for senere bruk	280 000	0
Sum	<u>440 000</u>	<u>0</u>

Note 9 - Fordringer og gjeld

<i>Kortsiktige fordringer</i>	2019
Forskuddsbetalte kostnader, reiser etc.	174 832

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2019
Forskudd fra kunder	93 750
Gjeld til lagene	62 157
Utlegg ansatte	19 446
Skyldige feriepenger	199 806
Skyldige renter	7 059
Barteravtaler ikke avregnet	4 931
Sum	<u>387 149</u>
