

Årsregnskap

2017

Stiftelsen Tennishallen Stabekk

Org.nr.:994 740 571

RESULTATREGNSKAP

STIFTELSEN TENNISHALLEN STABEKK

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		1 850 000	1 800 000
Sum driftsinntekter		1 850 000	1 800 000
Avskrivning av anleggsmidler og driftsmidler	8	646 915	644 754
Annen driftskostnad	2	413 692	149 223
Sum driftskostnader		1 060 607	793 976
Driftsresultat		789 393	1 006 024
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 426	527
Annen rentekostnad	7	370 947	410 011
Resultat av finansposter		-367 521	-409 484
Ordinært resultat før skattekostnad		421 872	596 540
Ordinært resultat		421 872	596 540
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		421 872	596 540
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		84 567	0
Overført til udekket tap		-337 305	-596 540
Sum overføringer	4	421 872	596 540

BALANSE

STIFTELSEN TENNISHALLEN STABEKK

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Stabekk Tennishall	8	7 808 130	8 074 127
Utebaner	8	1 526 159	1 884 744
Sum varige driftsmidler		9 334 289	9 958 872
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Aktivert tilknytningsavgift vann/kloakk	9	656 262	678 594
Sum finansielle anleggsmidler		656 262	678 594
Sum anleggsmidler		9 990 551	10 637 466
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		2 802	8 591
Sum fordringer		2 802	8 591
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 181 151	890 465
Sum omløpsmidler		1 183 953	899 056
Sum eiendeler		11 174 504	11 536 521

BALANSE

STIFTELSEN TENNISHALLEN STABEKK

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Grunnkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		84 567	0
Udekket tap		0	-337 305
Sum opptjent egenkapital		84 567	-337 305
Sum egenkapital	4	184 567	-237 305
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeldsbrevlån	3, 7	8 584 516	9 041 620
Lån Sparebank 1	3, 7	1 622 278	1 779 979
Lån Bærum Kommune	3	146 410	292 825
Sum annen langsiktig gjeld		10 353 204	11 114 424
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		51 449	1 117
Skyldig offentlige avgifter		39 193	68 797
Annen kortsiktig gjeld	6	546 091	589 488
Sum kortsiktig gjeld		636 733	659 402
Sum gjeld		10 989 937	11 773 826
Sum egenkapital og gjeld		11 174 504	11 536 521

Stabekk, 21.03.2018
Styret i Stiftelsen Tennishallen Stabekk

Stein Dale
styreleder

Hege Sjo
styremedlem

Rita Worren
styremedlem

Jan Dahm-Simonsen
styremedlem

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Etter en vurdering av stiftelsens drift er det ikke funnet formålstjenelig å sette opp regnskapet etter aktivitet, slik som er anbefalt iflg NRS (F) - God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Driftsinntekter / Offentlige tilskudd

Driftsinntekter i form av leieinntekter fra tennishallen inntektsføres i takt med opptjeningen. Støtte som er mottatt for å bygge tennishallen og utebanene, er balanseført som en reduksjon av kostpris.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vår anskaffelse av driftsmidlet. Innredning i leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Nedskrivninger

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler som avskrives, vurderes for verdifall når det foreligger indikasjoner på at fremtidig inntjening ikke kan forsvare eiendelens balanseførte verdi.

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.

Skatt

Stiftelsen driver ikke næringsvirksomhet, og er derfor vurdert ikke skattepliktig.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse , lån til ansatte mm

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2017.

Godtgjørelse

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2017, men styremedlemmene ble fritatt for å betale kontingent i Stabekk Tennisklubb i 2017 med til sammen kr. 8.350. Det er ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i stiftelsen.

Pensjoner

Stiftelsen er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Stiftelsen har ingen pensjonsordning.

Honorar til revisor, eks. mva.

	2017	2016
Lovpålagt revisjon	10 000	13 500

Note 3 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

	2017
Cjeldsbrevlån i Sparebank 1	6 061 781
Pantelån i Sparebank 1	733 903
SUM	6 795 684

Pantelånet gjelder i sin helhet rehabilitering og utbygging av utebaner. Lånet ble i 2014 nedregulert med kr. 1.450.000.

I tillegg er det ytt et lån fra Bærum Kommune til dekning av tilknytningsavgift for vann og kloakk. Tilknytningsavgiften var opprinnelig på kr. 1.024.875 inkl. mva, og skal nedbetales med kr. 146.410 per år. Lånet er ferdig nedbetalt 16.10.2018.

Note 4 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.16	100 000	0	-337 304	-237 304
Årets resultat		84 567	337 304	421 872
Egenkapital 31.12.17	100 000	84 567	0	184 567

Note 5 Offentlige tilskudd

		Akkumulert utbetaling
Tilskudd Hall		
Kommunal støtte - Bærum	Oppføring tennishall	19 234 501
Spillmidler	Oppføring tennishall	2 720 000
SUM		21 954 501

Andelen av utbetalt tilskudd har i sin helhet redusert kostpris for oppføringen av tennishallen.

	Formål	Akkumulert utbetaling
Tilskudd utebaner		
Kommunal støtte - Bærum	Oppføring utebaner	1 000 000
Spillmidler - Kulturdepartementet	Oppføring utebaner	1 400 000
SUM		2 400 000

Tilskuddene har i sin helhet redusert kostpris for oppføring av utebanene.

Note 6 Kortsiktig gjeld

	2016	2016
Lån Stabekk Tennisklubb	400 000	500 000
Påløpt rente	46 091	52 513
Kortsiktig gjeld Stabekk TK, forfall 2018	100 000	36 975
SUM	546 091	589 488

Det er ikke inngått noen låneavtale med Stabekk Tennisklubb. Det skal ikke beregnes renter av lånet.

Note 7 Pantstillelser og garantier mv

Gjeld som er sikret ved pant o.l

	2017	2016
Gjeldsbrevlån i Sparebank 1	8 584 516	9 041 620
Pantelån i Sparebank 1	1 622 278	1 779 979
SUM	10 206 794	10 821 599

Som sikkerhet for både gjeldsbrevlån og pantelån er det tatt 1. prioritets pant i feste til eiendommene, gnr. 15, bnr. 123, samt gnr. 15, bnr. 378 med påstående bygninger i Bærum Kommune.
Hjemmelshaver: Stiftelsen Tennishallen Stabekk.

Per 31.12 er det påløpt og bokført kr. 46 091,- i renter.

Note 8 Anleggsmidler

	Tennishall	Utebaner	Maskiner og inventar	SUM
Anskaffelseskost 01.01	31 699 428	5 386 795	170 383	37 256 606
Tilskudd per 01.01	-21 954 501	-2 400 000		-24 354 501
Tilgang				
Anskaffelseskost 31.12	9 744 926	2 986 795	170 383	12 902 104
Akk. avskrivninger	-1 936 798	-1 460 636	-170 383	-3 567 817
Bokført verdi 31.12	7 808 130	1 526 159	0	9 334 289
Årets avskrivninger	265 998	358 585		624 583
Økonomisk levetid	40 år - hall 8 år - armatur	8 - 10 år	3-5 år	

Avskrivningssatsen for utebanene er endret fra 2,7% i 2013 til 12% i 2014, da levetiden for utebanene antas å være 8 - 10 år.

Utebanenes festeavtale utgår 01.05.2050. Tennishallens festeavtale utgår 30.06.2047. Festeavtalen for tomten, som hallen ligger på, er inngått mellom Bærum Kommune som eier, og Stabekk Tennisklubb som fester. Avtalen er tiltransportert Stiftelsen med kommunens skriftlige samtykke. Festeavtalen for tomten banene ligger på, er mellom Stabekk Tennisklubb som eier og Stiftelsen Tennishallen Stabekk som fester.

Note 9 Tilknytningsavgift vann/kloakk til kommunen

Kostnaden på totalt kr. 819 900 periodiseres over festetiden, som er 40 år fra 01.07.2007. Periodiseringen utgjør kr 22 330 per år.

Note 10 Bankinnskudd

Det var per 31.12.17 ingen bundne bankinnskudd i selskapet.