



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 843 101
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRESTEHEIA KLUBBHUS AS
Forretningsadresse: Bergtoras vei 64
4633 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Mathias Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 06.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		410 670	312 958
Sum inntekter		410 670	312 958
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		96 810	114 900
Annen driftskostnad		247 363	249 057
Sum kostnader		344 173	363 957
Driftsresultat		66 497	-50 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	28
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		2 059	1 927
Sum finansinntekter		2 073	1 955
Annen rentekostnad		18 915	22 520
Annen finanskostnad			234
Sum finanskostnader		18 915	22 754
Netto finans		-16 842	-20 799
Ordinært resultat før skattekostnad		49 655	-71 798
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 655	-71 798
Årsresultat		49 655	-71 798
Totalresultat		49 655	-71 798
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		49 655	-71 798
Sum overføringer og disponeringer		49 655	-71 798



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 140 677	3 237 487
Sum varige driftsmidler		3 140 677	3 237 487
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 140 677	3 237 487
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		23 870	88 908
Andre fordringer		35 502	
Sum fordringer		59 372	88 908
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		136 621	26 670
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		136 621	26 670
Sum omløpsmidler		195 992	115 578
SUM EIENDELER		3 336 670	3 353 065

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 451 250	1 401 594
Sum opptjent egenkapital		1 451 250	1 401 594
Sum egenkapital		1 551 250	1 501 594
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		85 000	85 000
Sum avsetninger for forpliktelser		85 000	85 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		346 530	427 642
Øvrig langsiktig gjeld		1 329 942	1 329 942
Sum annen langsiktig gjeld		1 676 472	1 757 584
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 948	8 886
Sum kortsiktig gjeld		23 948	8 886
Sum gjeld		1 785 420	1 851 471
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 336 670	3 353 065



Prestheia Klubbhus AS

Årsregnskap 2020

Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noter

**Resultatregnskap****Presteheia Klubbhus AS**

	Note	2020	2019
Leieinntekter		410 670	312 958
Sum driftsinntekter		410 670	312 958
Avskrivning varige driftsmidler		96 810	114 900
Annen driftskostnad		247 363	249 057
Sum driftskostnad	1,3	344 173	363 957
Driftsresultat		66 497	-50 999
Annen renteinntekt		14	28
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omlepsmidler		2 059	1 927
Sum finansinntekter		2 073	1 955
Annen rentekostnad		18 918	22 520
Annen finanskostnad		0	234
Sum finanskostnader		18 918	22 754
Sum netto finansposter		-16 842	-20 799
Ordinært resultat før skattekostnad		49 655	-71 798
Ordinært resultat		49 655	-71 798
Årsresultat		49 655	-71 798
Overført annen egenkapital	4	49 655	-71 798
Sum disponert		49 655	-71 798



Balanse

Presteheia Klubbhus AS

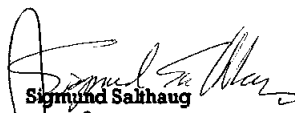
	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 140 677	3 237 487
Sum varige driftsmidler	1	3 140 677	3 237 487
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		3 140 677	3 237 487
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		23 870	88 908
Andre fordringer		35 502	0
Sum fordringer		59 372	88 908
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	136 621	26 670
Sum omløpsmidler		195 992	115 578
Sum eiendeler		3 336 670	3 353 065

**Balanse****Presteheia Klubbhus AS**

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 451 250	1 401 594
Sum opptjent egenkapital		1 451 250	1 401 594
Sum egenkapital	4	1 551 250	1 501 594
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		85 000	85 000
Sum avsetninger for forpliktelser		85 000	85 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		346 530	427 642
Øvrig langsiktig gjeld		1 329 942	1 329 942
Sum annen langsiktig gjeld	5	1 676 472	1 757 584
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 948	8 886
Sum kortsiktig gjeld		23 948	8 886
Sum gjeld		1 785 420	1 851 471
Sum egenkapital og gjeld		3 336 670	3 353 065

Kristiansand, 10.02.2021
Styret for Presteheia Klubbhus AS


Reidar Henrik Berge
Styrets leder


Sigmund Sahlhaug
Nestleder


Bent Olav Brøvig
Styremedlem


Jon Martin Bjørgum
Styremedlem

Presteheia Klubbhus AS Org.nr. 992843101



Prestheia Klubbhus AS

Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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 lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventet levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året den mottas.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden består av betaibar skatt og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Bygningsmessig anlegg	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	4 523 032	450 050	19 250	4 992 332
Tilgang pr 01.01	-	-	-	-
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost pr 31.12	4 523 032	450 050	19 250	4 992 332
Akkumulert avskrivning pr 01.01	1 709 795	45 050	-	1 754 845
Årets avskrivninger	56 265	40 545	-	96 810
Akkumulert avskrivning pr 31.12	1 766 060	85 595	-	1 851 655
Balanseført verdi pr 31.12	2 756 972	364 455	19 250	3 140 677
Prosent for ordinære avskrivninger	2 %	10 %	0 %	



Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er på kr. 100 000 fordelt på 100 aksjer a kr 1000,-.

Oversikt over aksjonærene :

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Kristiansand Orienteringsklubb	30	30 %
IK Gimletroll	70	70 %
SUM	100	100 %

Note 3 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Pensjoner mm

	2020	2019
Lønninger	0	0
Folketrygdavgift	0	0
Pensjoner	0	0
Andre ytelser	0	0
Lønnskostnader	0	0
Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0

Selskapet har ingen ansatte.

Styret har i 2020 ikke mottatt godtgjørelse.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har etablert en pensjonsordning som oppfyller lovens krav.

Selskapet har fravalgt revisor og har derav ingen revisjonskostnader for 2020.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK	SUM
Egenkapital 01.01	100 000	1 401 594	1 501 594
Årets endring i egenkapital:			
Utbytte	-	-	-
Årets Resultat	-	49 655	49 655
Egenkapital 31.12	100 000	1 451 249	1 551 250

Note 5 Langsiktig gjeld

Selskapet har ingen mellomværende med daglig leder eller medlemmer av styret pr 31.12.20

Oversikt over langsiktig gjeld :

	2020	2019
Lån Sparebanken Sør	346 530	427 642
Gjeld til IK Gimletroll	954 942	954 942
Gjeld til Kristiansand Orienteringsklubb	375 000	375 000
Sum	1 676 472	1 757 584

Banken har pant i eiendommen i Prestheia Klubbhus som sikkerhet for banklånet.

Note 6 Bundne midler bank

Av bankinnskudd, er kr 0,- bundet for innbetaling av ansattes skattetrekk.