



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 214 242
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: TROMSØ TENNISKLUBB
Forretningsadresse: Dramsvegen 200
9010 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Vigdis Amundsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 08.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	47 706	101 588
Annen driftsinntekt	1	2 685 820	2 381 643
Sum inntekter		2 733 525	2 483 231
Kostnader			
Varekostnad		5 117	33 042
Lønnskostnad	2	1 140 293	1 028 425
Avskrivning på varige driftsmidler		287 000	287 000
Annen driftskostnad		1 611 104	1 260 854
Sum kostnader		3 043 514	2 609 321
Driftsresultat		-309 988	-126 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 297	2 683
Annen finansinntekt		1 050	1 400
Sum finansinntekter		2 347	4 083
Annen rentekostnad		136 601	95 970
Annen finanskostnad		55 748	59 273
Sum finanskostnader		192 349	155 244
Netto finans		-190 002	-151 161
Ordinært resultat før skattekostnad		-499 990	-277 251
Ordinært resultat etter skattekostnad		-499 990	-277 251
Årsresultat		-499 990	-277 251
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-499 990	-277 251
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-499 990	-277 251
Sum overføringer og disponeringer		-499 990	-277 251



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,7	4 446 920	3 414 580
Sum varige driftsmidler		4 446 920	3 414 580
Sum anleggsmidler		4 446 920	3 414 580
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 711	2 711
Sum varer		2 711	2 711
Fordringer			
Kundefordringer		402 745	230 930
Andre kortsiktige fordringer	4	299 924	317 811
Sum fordringer		702 669	548 742
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	52 494	510 779
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		52 494	510 779
Sum omløpsmidler		757 873	1 062 231
SUM EIENDELER		5 204 793	4 476 812
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	284 791	784 781



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		284 791	784 781
Sum egenkapital		284 791	784 781
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 138 924	3 485 384
Sum annen langsiktig gjeld		3 138 924	3 485 384
Sum langsiktig gjeld		3 138 924	3 485 384
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 434 470	
Leverandørgjeld		183 981	48 439
Skyldig offentlige avgifter		45 333	53 050
Annen kortsiktig gjeld	8	117 295	105 157
Sum kortsiktig gjeld		1 781 078	206 646
Sum gjeld		4 920 002	3 692 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 204 793	4 476 812



Tromsø Tennisklubb

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger i samsvar med nedbetaling på langsiktig lån.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er vurdert kostpris eksklusiv merverdiavgift.



Tromsø Tennisklubb

Noter 2019

Note 1 - Spesifikasjon av inntekter

Nr. Kontonavn	Regnskap i år	Regnskap i fjor
3001 Kiosksalg - pliktig 15 % mva	1 174	18 200
3002 Salg utstyr - pliktig 25%	5 474	26 552
3020 Utleie reklameplass - (periodisert)	29 600	30 400
3130 Inntekter strenging racket o.l.	41 058	26 436
Sum salgsinntekt	77 306	101 588
3405 Kommunale tilskudd	-	65 000
3410 Tilskudd fra NIF	17 700	21 000
3412 Reiserefusjon fra NTF	24 500	11 500
3415 Kompensasjon MVA	151 111	109 978
3420 Grasrotinntekter	23 234	15 259
Sum tilskudd	216 545	222 737
3610 Utleie tennishall - tilfeldige	336 675	259 950
3611 Utleie tennishall - faste	313 590	356 130
3615 Utleie tennishall - treningsgrupper	82 050	76 600
3620 Utleie squashhall - tilfeldige	97 480	120 568
3625 Utleie Tromsø Klatreklubb	332 940	397 182
3910 Trenings- og instruksjonsinntekter	706 374	669 969
3920 Medlemskontingenter	351 970	218 145
3950 Inntekt divisjonstennis - internt	155 536	-9 000
3970 Inntekt Arktisk Lys-turneringer	56 530	61 975
3971 Inntekt klubbturneringer	1 800	3 588
3990 Øvrige inntekter	4 730	3 799
Sum øvrig inntekt	2 439 675	2 158 906
TOTALE INNTEKTER	2 733 525	2 483 231

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 042 320	921 889
Arbeidsgiveravgift	83 481	74 267
Pensjonskostnader	7 199	7 636
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 292	24 633
Totalt	1 140 293	1 028 425

Lønn til arbeidende styreleder kr 409 174.

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller revisjonshonorar.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for ansatte. (jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon). Det er derfor etablert en slik ordning.



Tromsø Tennisklubb

Noter 2019

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Klubbhus	76 722
Akkumulert avskrivning klubbhus	75 722
Netto aktivert verdi Klubbhus	1 000
Tennishall	10 305 042
Akkumulert avskrivning Tennishall	8 046 042
Netto aktivert verdi Tennishall	2 259 000
Oppgradering 2018 og 2019	2 186 920
Sum aktivert verdi eiendommer	4 445 920

Note 4 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer gjelder periodisering av forskuddsbetalte kostnader og påløpte inntekter.

	I år	I fjor
Til gode Tromsø Kommune - eiendomsskatt	101 907	195 111
Tennisballer - beholdning	35 732	35 732
Reklameinntekter, fakturert 2020	29 600	0
Merverdiavgift til gode	0	3 986
Forskuddsbetalt lønn	17 006	0
Forskuddsbetalt forsikring	84 938	70 270
Interim betalingssystemer	30 741	12 713
Sum	299 924	317 811

Det er ikke registrert noen beholdningsendring på innkjøpte tennisballer pr 31.12.2019. Det forutsettes at beholdningsverdi pr. 31.12.2019 er lik beholdningsverdi 31.12.2018.

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 52 494 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 56 616.

Skyldig skattetrekk pr 31.12. i år utgjør kr 32 502.

Note 6 - Annen egenkapital

Aksjekapital /	Annen	Sum
Noter for Tromsø Tennisklubb		Organisasjonsnr. 981214242



Tromsø Tennisklubb

Noter 2019

	innskutt kapital	egenkapital	egenkapital
Pr 1.1.	0	784 781	784 781
Anvendt til årsresultat	0	-499 990	-499 990
Pr 31.12.	0	284 791	284 791

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	kr 3 138 924	kr 3 485 384

Lån DNB

Pantsettelse

1.prioritet DNB ASA

Pantedokument 04.11.2011 kr 4 750 000

Pantedokument 22.11.2018 kr 2 500 000

Pantedokument 22.11.2018 kr 5 000 000 (gjelder driftstilbehør)

Bokført verdi pantsatte eiendeler:

Tennishallen	kr 4 445 920	kr 3 413 580
--------------	--------------	--------------

Betinget tilskudd fra Kulturdepartementet

Pantsettelse

2.prioritet Kulturdepartementet kr 2 060 000

Bokført verdi pantsatte eiendeler:

Tennishallen	kr 4 445 920	kr 3 413 580
--------------	--------------	--------------

Oppgraderinger foretatt i 2018 og 2019 er aktivert i sin helhet. Det er ikke foretatt avskrivninger på dette. Det er kun gjort avskrivning på opprinnelig verdi på bygget. Avskrivingsbeløp på dette tilsvarer nedbetalingsbeløp på opprinnelig lån.

Ingen driftsmidler er balanseført.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

	I år	I fjor
Skyldig feriepenge inkl.arbeidsg.avg.	114 003	105157
Påløpte renter på lån	3 292	0
Totalt	117 295	105 157



Tromsø Tennisklubb

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	47 706	101 588
Annen driftsinntekt	1	2 685 820	2 381 643
Sum driftsinntekter		2 733 525	2 483 231
Driftskostnader			
Varekostnad		5 117	33 042
Lønnskostnad	2	1 140 293	1 028 425
Avskrivning på varige driftsmidler		287 000	287 000
Annen driftskostnad		1 611 104	1 260 854
Sum driftskostnader		3 043 514	2 609 321
DRIFTSRESULTAT		(309 988)	(126 090)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 297	2 683
Annen finansinntekt		1 050	1 400
Sum finansinntekter		2 347	4 083
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		136 601	95 970
Annen finanskostnad		55 748	59 273
Sum finanskostnader		192 349	155 244
NETTO FINANSPOSTER		(190 002)	(151 161)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(499 990)	(277 251)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(499 990)	(277 251)
ÅRSRESULTAT		(499 990)	(277 251)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(499 990)	(277 251)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(499 990)	(277 251)



Tromsø Tennisklubb

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,7	4 446 920	3 414 580
Sum varige driftsmidler		4 446 920	3 414 580
SUM ANLEGGSMIDLER		4 446 920	3 414 580
OMLØPSMIDLER			
Varer		2 711	2 711
Fordringer			
Kundefordringer		402 745	230 930
Andre kortsiktige fordringer	4	299 924	317 811
Sum fordringer		702 669	548 742
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	52 494	510 779
SUM OMLØPSMIDLER		757 873	1 062 231
SUM EIENDELER		5 204 793	4 476 811
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	284 791	784 781
Sum opptjent egenkapital		284 791	784 781
SUM EGENKAPITAL		284 791	784 781



Tromsø Tennisklubb

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 138 924	3 485 384
Sum annen langsiktig gjeld		3 138 924	3 485 384
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 138 924	3 485 384
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 434 470	0
Leverandørgjeld		183 981	48 439
Skyldig offentlige avgifter		45 333	53 050
Annen kortsiktig gjeld	8	117 295	105 157
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 781 078	206 646
SUM GJELD		4 920 002	3 692 030
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 204 793	4 476 812

Tromsø, / 2020

Vigdis Amundsen
Styreleder

Terje Augdal
Nestleder

Tor-Ivar Hanstad
Styremedlem

Ådne Martin Danielsen
Styremedlem

Eva Carina Sparman
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Tromsø Tennisklubb**

Organisasjonsnr. 981214242

Utarbeidet av:

Fortuna Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stakkevollveien 309
9019 TROMSØ



Organisasjonsnr. 997233131