



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Medlems Kontingenter	1	1 169 325	1 098 195
Trenings avgifter		4 922 904	4 236 588
Utleie Hus og Boble		966 877	1 171 635
Kiosk og Proshop	2	173 291	161 693
Tilskudd	3	1 142 807	1 206 409
Sponsor Bane			25 000
Gaver			37 800
Arrangement		154 308	202 288
Sum inntekter		8 529 512	8 139 608
Kostnader			
Kiosk/proshop	2	160 932	143 488
Lønnskostnader	5	4 988 381	4 628 750
Avskrivninger	8	53 830	146 148
Trenings og arr. utgifter	4	410 566	449 000
Hall leie		1 023 630	1 014 175
Strøm og olje		840 412	829 360
Vedlikehold anlegg og småanskaffelser	6	726 823	614 007
Adm utgifter	7	497 103	404 957
Kontingent NTF og RØØ	7	151 538	131 888
Møte utgifter		2 427	3 344
Sum kostnader		8 855 642	8 365 117
Driftsresultat		-326 130	-225 509
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte OTA	9	131 625	227 097
Annen renteinntekt		44 279	46 042
Annen finansinntekt		3 255	2 975
Sum finansinntekter		179 159	276 114
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	9	799 200	
Annen rentekostnad		142	77



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum finanskostnader		799 342	77
Netto finans		-620 183	276 037
Ordinært resultat før skattekostnad	12	-946 313	50 528
Ordinært resultat etter skattekostnad		-946 313	50 528
Årsresultat		-946 313	50 528



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Prosjekt Hall Bauta	13	3 930 035	3 606 530
Klubbhus og Anlegg		51 425	100 001
Andre Drifts midler		44 621	49 875
Sum varige driftsmidler	8	4 026 081	3 756 406
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktige aksjer i Oslo tennisarena	9	1 212 500	2 551 700
Langsiktig fordring	9	180 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 392 500	2 551 700
Sum anleggsmidler		5 418 581	6 308 106
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager	2	7 923	8 731
Sum varer		7 923	8 731
Fordringer			
Kundefordringer	9,10	221 238	39 302
Avsatt salgskost Bjørnvn.74	10	547 188	547 188
Andre kortsiktig fordring	10	98 345	191 618
Sum fordringer		866 771	778 108
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kasse bank innskudd	11	4 174 006	4 348 838
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 174 006	4 348 838
Sum omløpsmidler		5 048 700	5 135 677
SUM EIENDELER		10 467 281	11 443 783



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Kapital konto	12	9 621 009	10 567 322
Sum innskutt egenkapital		9 621 009	10 567 322
Sum egenkapital		9 621 009	10 567 322
Leverandør gjeld			
Skyldig feriepenger,skattetrekk,AGA			
Annen kortsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		255 971	394 362
Skyldig feriepenger, Skattetrekk og AGA		546 174	482 099
Annen kortsiktig gjeld		44 126	
Sum kortsiktig gjeld		846 271	876 461
Sum gjeld		846 271	876 461
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 467 280	11 443 783



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 497117

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 599 595
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB
Forretningsadresse: Bjørnveien 74
0773 OSLO

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: Bjørne Byhring
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap 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, 27.06.2020

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 942 599 595
HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Medlems Kontingenter	1	1 169 325	1 098 195
Trenings avgifter		4 922 904	4 236 588
Utleie Hus og Boble		966 877	1 171 635
Kiosk og Proshop	2	173 291	161 693
Tilskudd	3	1 142 807	1 206 409
Sponsor Bane			25 000
Gaver			37 800
Arrangement		154 308	202 288
Sum inntekter		8 529 512	8 139 608
Kostnader			
Kiosk/proshop	2	160 932	143 488
Lønnskostnader	5	4 988 381	4 628 750
Avskrivninger	8	53 830	146 148
Trenings og arr. utgifter	4	410 566	449 000
Hall leie		1 023 630	1 014 175
Strøm og olje		840 412	829 360
Vedlikehold anlegg og småanskaffelser	6	726 823	614 007
Adm utgifter	7	497 103	404 957
Kontingent NTF og RØØ	7	151 538	131 888
Møte utgifter		2 427	3 344
Sum kostnader		8 855 642	8 365 117
Driftsresultat		-326 130	-225 509
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte OTA	9	131 625	227 097
Annen renteinntekt		44 279	46 042
Annen finansinntekt		3 255	2 975
Sum finansinntekter		179 159	276 114
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
Annen rentekostnad	9	799 200	
Sum finanskostnader		799 342	77
Netto finans		-620 183	276 037
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad	12	-946 313	50 528
Årsresultat		-946 313	50 528





Organisasjonsnr: 942 599 595
HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Prosjekt Hall Bauta	13	3 930 035	3 606 530
Klubbhus og Anlegg		51 425	100 001
Andre Drifts midler		44 621	49 875
Sum varige driftsmidler	8	4 026 081	3 756 406
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktige aksjer i Oslo tennisarena	9	1 212 500	2 551 700
Langsiktig fordring	9	180 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 392 500	2 551 700
Sum anleggsmidler		5 418 581	6 308 106
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager	2	7 923	8 731
Sum varer		7 923	8 731
Fordringer			
Kundefordringer	9,10	221 238	39 302
Avsatt salgskost Bjørnvn.74	10	547 188	547 188
Andre kortsiktig fordring	10	98 345	191 618
Sum fordringer		866 771	778 108
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kasse bank innskudd	11	4 174 006	4 348 838
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 174 006	4 348 838
Sum omløpsmidler		5 048 700	5 135 677
SUM EIENDELER		10 467 281	11 443 783
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Kapital konto	12	9 621 009	10 567 322
Sum innskutt egenkapital		9 621 009	10 567 322



Sum egenkapital	9 621 009	10 567 322
Leverandør gjeld Skyldig feriepenger, skattetrekk,AGA Annen kortsiktig gjeld Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	255 971	394 362
Skyldig feriepenger, Skattetrekk og AGA	546 174	482 099
Annen kortsiktig gjeld	44 126	
Sum kortsiktig gjeld	846 271	876 461
Sum gjeld	846 271	876 461
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 467 280	11 443 783



Organisasjonnr: 942 599 595
HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer			

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	712583.00		4757.00

Nei, ingen ytelser til andre ledere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

RESULTATREGNSKAP FOR 1/1-31/12

	Noter	2019			2018	2020
		Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett
INNETEKTER						
Medlemskontingenter	1	1 169 325	1 112 000	57 325	1 098 195	1 190 000
Treningsavgifter		4 922 904	4 351 000	571 904	4 236 588	4 976 000
Utleie hus		28 122	62 600	-34 478	65 400	45 700
Utleie hall		938 755	1 069 800	-131 045	1 106 235	528 000
Salg kiosk, proshop	2	173 291	161 200	12 091	161 693	178 500
Inntekter arrangement		154 308	212 000	-57 692	202 288	217 500
Støtte fra kommune/krets	3	574 050	652 000	-77 950	682 329	573 000
Reklameinntekter		-	25 000	-25 000	25 000	-
Norsk Idrettshjelp	3	43 409	29 000	14 409	25 383	43 000
Diverse innt. inkl. mva komp	3	525 348	464 000	61 348	498 697	530 000
Gaver		0	-	0	37 800	-
Sum inntekter		8 529 512	8 138 600	390 912	8 139 608	8 281 700
KOSTNADER						
Varekjøp kiosk, proshop	2	160 932	140 000	20 932	143 488	173 000
Trenings og arr.utgifter	4	410 566	523 500	-112 934	449 000	398 500
Halleie		1 023 630	974 800	48 830	1 014 175	504 800
Personalkost, trenerhonorarer	5	4 988 381	4 635 990	352 391	4 628 750	5 062 270
Elektrisitet		133 334	130 500	2 834	126 881	141 000
Olje		707 078	680 000	27 078	702 479	730 000
Småanskaffelser, vedlikehold.	6	726 823	559 000	167 823	614 007	533 000
Møteutgifter, ol		2 427	4 000	-1 573	3 344	7 000
Adm. utgifter	7	497 103	456 891	40 212	404 957	484 720
Idrettsstipend bevilget		0	-	-	0	158 000
Tap på krav		-	-	0	-	53 832
Kontingent NTF og ROO	7	151 538	138 000	13 538	131 888	-
Avskrivninger	8	53 830	54 100	-270	146 148	-
Sum driftskostnader		8 855 642	8 296 781	558 861	8 365 116	8 246 122
Driftsresultat		-326 130	-158 181	-167 949	-225 508	35 578
Finansinntekter og -kostnader						
Andre renteinntekter		44 279	43 000	1 279	46 042	37 500
Utbytte Eksamensservice AS	9	131 625	200 000	-68 375	227 097	-
Andre finansinntekt		3 255		3 255	2 975	4 000
Andre rentekostnader		142	90	52	77	-
Tap salg aksjer	9	799 200		799 200		
Netto finansinntekter		-620 183	242 910	-863 093	276 036	41 500
				863 093		
Underskudd/overskudd	12	-946 313	84 729	-1 031 042	50 528	77 078
Overført fra / til kapitalkonto		<u>946 313</u>			<u>-50 528</u>	
		<u>946 313</u>			<u>-50 528</u>	

sum is - 13



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

BALANSE PR		31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER	Noter		
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Klubbhus og anlegg		0	0
HTK-boble (2006)		51 425	100 001
Andre driftsmidler		44 621	49 875
Bauta tomten	13	3 930 035	3 606 530
Sum varige driftsmidler	8	4 026 080	3 756 405
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer og andeler			
Aksjer i Oslo Tennisarena AS	9	1 212 500	1 212 500
Aksjer i Eksamensservice AS	9	0	1 339 200
Sum aksjer/andeler		1 212 500	2 551 700
Langsiktige fordringer			
Fordring Oslo Tennisarena	9	180 000	
Sum langsiktige fordringer		180 000	
Sum anleggsmidler		5 418 580	6 308 105
Omløpsmidler			
Varelager	2	7 923	8 731
Kortsiktige fordringer			
Kundefordringer	9,10	221 238	39 302
Avs. salgskost. vedr. Bjornevn. 74	10	547 188	547 188
Andre kortsiktige fordringer	10	98 345	191 618
Sum kortsiktige fordringer		866 770	778 108
Kasse og bankinnskudd	11	4 174 006	4 348 838
Sum kasse og bankinnskudd		4 174 006	4 348 838
Sum omløpsmidler		5 048 699	5 135 677
SUM EIENDELER		10 467 279	11 443 782

Handwritten signatures and initials: HB, 15, and other illegible marks.

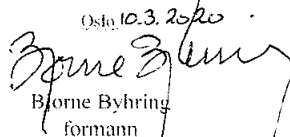


HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

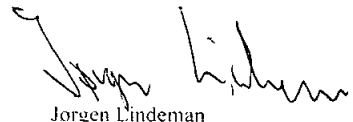
BALANSE PR		31.12.2019	31.12.2018
GJELD OG EGENKAPITAL			
Egenkapital			
Kapitalkonto		9 621 009	10 567 322
Sum egenkapital	12	<u>9 621 009</u>	<u>10 567 322</u>
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandorgjeld		255 971	394 362
Skyldig feriepenger, skattetrekk, AGA		546 174	482 099
Annen kortsiktig gjeld		44 126	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>846 270</u>	<u>876 461</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>10 467 279</u>	<u>11 443 782</u>



Bjorn Otulfstad

Oslø 10.3.2020


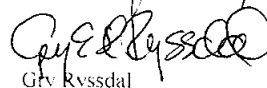
Bjorne Byhring
formann



Jorgen Lindeman



Anders Marstrander



Gry Ryssdal



Henrik Baumann



Inger Bjerke
Daglig leder



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB NOTER TIL REGNSKAPET 2019

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Anleggsmidler: Boblen er nedskrevet. Restverdi ledlys i boblen avskrives over 2 år.

Ny strengemaskin er innkjøpt i 2018. Denne nedskrives over 10 år.

Fordringer og plasseringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen føres som anleggsmidler.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omlopsmidler.

Aksjer som er oppført i regnskapet er oppført til anskaffelsesverdi.

Varebeholdning er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi.

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Langsiktig gjeld: Alle gjeldsforpliktelser som løper lengre enn ett år er klassifisert som langsiktig gjeld.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1	Antall medlemmer i klubben	
	31.12.2019	31.12.2018
Heldag senior	140	144
Heldag junior	389	373
Familiemedlem	46	49
Formiddag senior	75	66
Æresmedlemmer	9	9
Aktiv over 67 år	27	22
Ungdom/Student	24	35
Passive	98	102
Styret/ansatte	22	20
Livsvarig medlem	26	24
Sum	856	844
Medl. U/æresmedl.	847	835

Innmeldt NIF

Note 2	Varebeholdning 31.12.19
Proshop	7 923
Sum	7 923

Note 3	Støtte fra kommune/krets og andre	
	2019	2018
Tilskudd NIF	256 646	246 547
Anleggstøtte	113 468	301 712
Adm. støtte OIK	203 936	134 070
Grasrot-, bingo-inntekter	83 614	114 244
Mva kompensasjon	437 531	381 563
Norsk idrettshjep innt.	43 409	25 383
Gaver	0	37 800
Sum	1 138 604	1 241 319

Note 4	Trenerutdanning/kurs	
	2019	2018
	24 500	31 075



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

NOTER TIL REGNSKAPET 2019

Note 5 Personalkostnader og trenerhonorar

	2019	2018
Lønninger, feriepenger	3 091 266	2 896 582
Arbeidsgiveravgift	443 910	415 715
Honorar selvst. trener og lignende	1 356 450	1 250 290
Yrkesskadeforsikring	28 022	27 205
Obligatorisk Tjeneste Pensjon	42 817	35 442
Kurs, trenerutdanning	24 500	
Andre personalkostnader	1 416	3 516
Sum lønnsutgifter	4 988 381	4 628 750

Det har vært 20 deltidansatte i 2019 og 4 heltidsansatte i 2018 dog har en stilling endret seg fra time- til fast ansatt fra 1.5.19

Regnskapet er belastet med kr.712.583 i lønn og kr.4.757 i andre godtgjørelse til daglig leder.

Honorar til regnskapsfører er kostnadsført med kr. 142.340 inkl. mva.

Det er ikke betalt godtgjørelse til styret.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 40.000 inkl mva i revisjon og kr 13.125 inkl mva for andre tjenester.

Det er inngått avtale om OTP for ansatte i hht lovkrav. Regnskapet er belastet med kr. 42.817.

Note 6 Småanskaffelser /vedlikehold

	2019	2018
Renhold	117 409	118 149
Kommunale utgifter	68 601	82 051
Småanskaffelser	15 487	8 335
Tennismasse	102 240	31 721
Rep/vedl.Hus/Hall	349 622	314 784
Reparasjon utstyr	73 464	58 968
Sum småanskaffelser/vedlikehold	726 823	614 007

Note 7 Administrative utgifter og kontingenter

	2019	2018
EDB utgifter	25 886	4 489
Web kostnad	5 054	6 652
Revisjonshonorar	53 125	48 057
Regnskapshonorar	142 340	127 713
Advokathonorar	33 750	-
Andre honorarer	21 563	
Andre driftskostnader	42 282	40 464
Kontor, rekvisita	9 749	12 836
Aviser,TV,tidsskrift	14 170	12 705
Telefon	41 241	36 453
Bilgodtgjørelse	7 460	11 584
Reise mot kvittering	1 737	2 854
Fest & miljø	25 421	25 597
Forsikringspremie	54 340	51 846
Bank/Kortgebyr	18 986	23 709
Sum administrative utgifter	497 103	404 957

Kontingent NTF og RØØ

Medlemsavgift NTF	132 795	112 405
Medlemsavgift Region ØØ	18 743	14 433
Sum kontingenter	151 538	126 838

BAD Folk 10/21 W BJ MB 15



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB NOTER TIL REGNSKAPET 2019

Note 8	Varige driftsmidler		Prosjekt	Klubbhus og	Sum
	Maskin/utstyr	Bobler	Bauta tomten	anlegg	
Anskaffelsesk. pr 1.1	52500	3 015 495	3 606 530	414 518	7 036 543
Tilgang	0	-	323 505	0	323 505
Avgang		0	0	0	0
Akk.avskrivning	7 879	2 964 071	0	414 518	3 386 468
Bokf. verdi pr 31.12.19	44 621	51 424	3 930 035	0	4 026 080
Årets ordinære avskr.	5 254	48 576		0	53 830
Avskrivningsprosent	10 %	16 %	0 %	15 %	

Styret anser at det er sannsynlighetsovervekt for at Bauta tomt prosjektet blir realisert og opprettholder derfor aktiveringen av prosjektkostnadene.

Note 9	Langsiktige aksjer Forretnings kontor	31.12.19		Eierandel	Stemmerett	Utbytte mottatt
Oslo Tennisarena AS	Oslo	1 212 500	33,75 %		33,75 %	
Eksamensservice AS	Oslo	0	0,00 %		0,00 %	131 625
Sum aksjer		1 212 500				131 625

Aksjene i Eksamensservice er solgt i 2019. Oppgjøret, til sammen kr.540.000 innbetales over 3 år med like store beløp hvert år. Oppgjør som forfaller til betaling i 2021, kr. 180.000, er klassifisert som langsiktig fordring og oppgjør som forfaller til betaling i 2020, kr. 180.000, er klasifisert som kundefordring.

Note 9

Tennisclubbene har alle solgt sine aksjer til Oslo Tennisarena AS etter diskusjon med Kulturdepartementet. Etter salget eier Holmenkollen tennisklubb nøyaktig det samme som tidligere, men nå ved sin eierandel i Oslos Tennisarena AS. Regnskapsteknisk blir det imidlertid bokført et tap ved salg av aksjene på kr. 799.200.

Note 10

Kundefordringer og avsetninger

	2019	2018
Kundefordringer, pålydende	221 238	39 302
Avsetning, vedr. salgskost. Bjorneveien	547 188	547 188
Andre avsetninger	98 344	191 618
Bokført verdi kundefordringer	866 770	778 108

Salgskostnader Bjorneveien 74 vedrørende advokatkostnader, kr. 547.188 vil inngå i salgsoppgjøret for eiendommen da styret og revisor fortsatt anser salg av eiendommen som mulig.

Note 11

Bankkonto med merknader

Av bankinnskudd står kr 114.442 på konto merket skattetrekk.

Note 12

Kapitalkonto	Egenkapital		Anleggsgfond til kapitalkto.	Årets resultat	31.12.2019
	01.01.2019				
	10 567 322	0		-946 313	9 621 009
	10 567 322			-946 313	9 621 009

Beit Geller sum 12 *Zj. HB*
ib



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB
NOTER TIL REGNSKAPET 2019

Note 13

Aktivert Bauta/Hall

Sum 2011	105 570	Kostnader 2011	Utgiftsført
Sum 2012	168 534	Kostnader 2012	Utgiftsført
Sum 2013	648 160	Aktivert i 2013	Se oversikt over alle aktiverte kostnader nedenstående:
Sum 2014	223 451		
Sum 2015	48 117		
Sum 2016	34 875		
Sum 2017	1 817 503		
Sum 2018	834 424		
Sum 2019	323 505		
Sum totalt pr.31.12.19	<u>3 930 035</u>	Stemmer med Utgaende saldo konto 1180	Prosjekt Bautatomten

Kostnader 2013

35 265	Arkitekt omregning
62 500	Arkitekt
18 332	Annonse Aftenposten
62 500	Arkitekt
39 450	Modell
36 250	Cowi Trafikk/ Bio.
4 500	Plexi kasse modell
18 750	Arkitekt Regulering
43 750	Cowi Trafikk/ Bio.
2 490	Politiker møte
324 373	Plan & Bygg
<u>648 160</u>	

Kostnader 2014

47 200	Byantikvaren
13 106	Cowi grunn forhold
1 200	Byantikvaren
65 000	Arkitekt
17 500	Cowi trafikk forhold
16 250	Arkitekt
6 588	Copy salgsprospekt
9 631	Cowi Trafikk/Natur
25 000	Modell
21 975	Modell
<u>223 450</u>	

Kostnader 2015

19 500	Konsulent Helen Sterud
21 094	DLA Pipier Adv/Vedal avtale
7 524	Kristiansand
<u>48 118</u>	

Kostnader 2016

7 125	Konsulent Helen Sterud
16 500	Konsulent Helen Sterud
11 250	Cowi Trafikk/natur
<u>34 875</u>	

Handwritten signatures and initials: Bjørn, GEAR, H. J., H.B.



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB
NOTER TIL REGNSKAPET 2019

Kostnader 2017				
Arkitekt	Konsulent	Advokat	Prosjekt Adm	Diverse tilknyttet Ark.
	11 689			
	7 125			
				6 138
			8 250	
162 750				
			28 875	
		2 188		
55 125				
			89 375	
				36 225
				40 125
		12 031		
65 625				
				18 325
			64 625	
	21 375			
				12 875
89 250				
				188 906
				3 322
				1 454
				64 890
				77 311
				9 853
				1 438
	16 500			
				17 988
				48 038
				118 228
				9 656
			43 313	
76 125				
			35 750	
52 500				
	24 762			
		29 250		
				80 906
				1 725
			55 688	
				51 812
	26 671			
				45 509
				3 938
501 375	108 122	43 469	325 875	838 662
Totalt 2017				1 817 502

Bob Gjer *HM* *Ø* *Øj. HB*
19



HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB NOTER TIL REGNSKAPET 2019

Kostnader 2018				
Arkitekt	Konsulent	Advokat	Prosjekt Adm	Diverse tilknyttet Ark.
				-55 863
34 125	33 282	41 000	66 900	3 281
40 625	19 217		37 125	55 863
18 750	10 782		41 250	7 980
28 125			42 509	33 844
	79 750		46 063	1 438
	40 688		13 938	10 354
	17 875		11 688	20 375
	3 250			32 969
	13 000			3 594
				2 625
				4 400
				73 625
121 625	217 842	41 000	259 472	194 485

Totalt 2018 834 424

Kostnader 2019				
Arkitekt	Konsulent	Advokat	Prosjekt Adm	Div. tilknyttet Ark.
12500	19875			3438
18750	74625			2063
21875	23312,5			21437,5
34375	27625			1375
21875				6250
15625				1250
				17253,75
125000	145437,5			53067,25

Totalt 2019 323.504,75

Alle bilag pr 2012-2019 er lagt i egen perm med bilags nr.
Dete er en oversikt for bruk ved senere MVA kompensasjons søknad.
Kostnader er fordelt på utgifts typer.

Bob Gese

sm

TL

HP
13



Til årsmøtet i Holmenkollen Tennisklubb

RJ/KJL/7697

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmenkollen Tennisklubbs årsregnskap som viser et underskudd på kr 946 313. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2019, resultatregnskap, og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling pr 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foreningens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

FR. NANSENS VEI 19 - 0369 OSLO - NORWAY
TEL: +47 23 19 63 00 - www.mazars.no

MAZARS REVISJON AS - ORG.NR. 979 605 994
STATSAUTORISERTE REVISORER OG AUTORISERT REGNSKAPSFØRERFIRMA
MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Praxity
MEMBER
GLOBAL ALLIANCE OF
INDEPENDENT FIRMS
Side 20 av 23



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav


Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foreningens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at foreningen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, foreningens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 28.2.2020
Mazars Revisjon AS


Rune Jalving
Statsautorisert revisor



Styrets Årsberetning for 2019

Det er avholdt 7 styremøter i perioden 1.3. 2019 – 31.12.2019.

HTK's administrasjon består av én heltidsansatt administrativ leder samt 3 trenere på heltid. I tillegg har klubben en sportslig leder innleid på timesats.

Klubben har per i dag 847 medlemmer, hvorav 418 kvinner og 429 menn. Av dette er 98 passive støttemedlemmer, 26 er livsvarige hvorav 9 er æresmedlemmer.

Året som gikk

Etter at Fylkesmannen stoppet prosjektet om ny tennishall på Midtstuen, har klubben satt i gang en ny prosess. Denne gang med god argumentasjon og opplysning om hva Bautaskogen betyr for barn og unge i dag, og hva samme området vil bety dersom vi får fullført våre planer. Kort sagt så er nå endelig Planforslaget overlevert Oslo Kommune etter en lang tid hos Plan og Bygningsetaten i Oslo. Planene er identiske med de tegninger som Oslo Bystyre stemte for i 2017, og vi håper derfor at det samme vil skje igjen. Det er ingen vesentlig ny argumentasjon annet enn at området vil bli fylt opp av nettopp unge tennisspillere fra nabolag og bydelen. Prosessen i Byutvikling og Bystyre kan ta litt tid, men vi gjør hva vi kan for å holde trykk i saksgangen. HTK *trenger* nye innendørsbaner, og selv om vi i dag har gode utendørsbaner, så er det også behov for vedlikehold og oppgradering av disse. Men nå har styret stort fokus på helt nytt anlegg, og vi kjører dette sporet helt til det stopper, - med mindre medlemmene bestemmer noe annet. Det må da gjøres i en GF.

Vi håper at alle har sett animasjonsfilmen om 'Nye HTK hallen' som ligger på Youtube.

Ellers har HTK hatt et greit år, men noen humper i veien her og der er naturlig. Det er økende aktivitet på tennisfronten og alle våre trenere har mer enn nok å gjøre. Tennisskolen og Tennis Future har mange deltakere, og det er hyggelig å se at vi har tilflyt av ungdom fra andre klubber og bydeler. Stor takk til både trenere, aktive foreldre og våre tillitskvinner og -menn, som drar dette lasset sammen med oss.

Oslo Tennis Arena (OTA)

Heldigvis er HTK deleier av av OTA sammen med NTK, Heming og NTF. Anlegget fungerer bra og er viktig for oss nå som vi ikke har egne permanente innendørsbaner. Anlegget utvikles kontinuerlig både på soft og hardware siden. Våre

2



elitespillere trener på OTA 4 dager i uken. og anlegget har positiv drift, bl.a. fordi det leies ut til eksamenvirksomhet to ganger i året.

HTK anlegget & klubbhus

Det er vesentlig mer trafikk i Bjørnveien etter at skolen ble ferdig. Parkeringsforholdene er også blitt mer anstrengt, men det er lite vi kan gjøre med dette annet enn å sykle og være tålmodig.

Tennisbanene våre fungerer bra, - takket være godt vedlikehold fra ivrige medlemmer i klubben. Frivillige har gjort en omlegging og stor drenerings jobb med bane 3. Stor takk til disse. Dugnadsånden er fortsatt stor hos flere av våre seniormedlemmer som har vært i klubben fra ungdomsårene. HTK er heldig som har denne lagånden. Vi må forsøke å holde på denne gode tradisjonen.

Kiosken vår er ikke akkurat noen gullgrube, men vi tror alle setter pris på tilbudet. Takk til alle unge og foreldre som tar i et tak. Det er flott å få en vaffel og is etter trening. Burger-grillen er også god å ha under turneringer.

HTK Boblen

Hallen er stort sett fullbooket, men den en er dyr i drift og bruker mye olje. Ikke minst er det kostbart å ta den opp og ned. Det er en tung prosess og lite bærekraftig når vi tenker på oppvarmingen og oljeforbruket. Den er heller ikke tilfredsstillende som treningsbane for våre beste jr spillere.

Arrangementer

Vår dyktige arrangementskomité gjennomførte flere vellykkede turneringer og arrangementer i fjor. Takk for denne innsatsen!

Økonomi

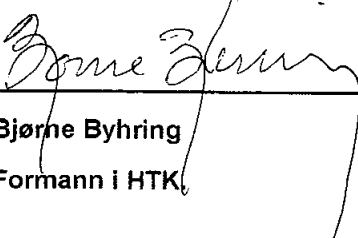
Regnskapet for 2019 vil gå litt i minus. Mer om dette på generalforsamlingen.

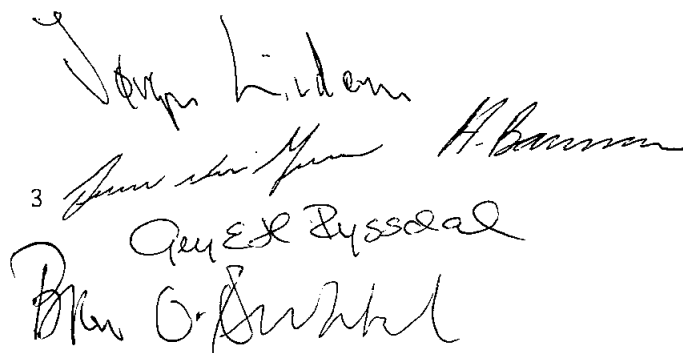
Styret

Styret i HTK består av 1 kvinne og 5 menn. Klubben har 4 heltidsansatte og miljøet er godt. Styret kjenner ikke til alvorlige situasjoner som er innrapportert under 2019.

Tusen takk til alle som er og har vært engasjert i klubbens frivillige styre og stell. Jeg håper at de fleste finner det meningsfylt å delta og håper på fortsatt god innsats fra så mange som mulig i 2019. Stor takk til alle.

Oslo, Februar 2020


Bjørne Byhring
Formann i HTK


3
A. Børresen
A. Børresen
A. Børresen