



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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kontingenter	1	1 098 195	1 117 551
Trenings avg. + bane utleie		5 408 223	5 148 037
Salg kiosk /proshop	2	161 693	123 489
Støtte kommune,krets, mva, + div	3	1 206 409	940 022
Div. turneringer mm.		265 088	180 816
Sum inntekter		8 139 608	7 509 915
Kostnader			
Kiosk/proshop	2	143 488	167 943
Lønnskostnader	4	4 628 750	4 458 068
Avskrivninger	7	146 148	87 012
Trenings og arr. utgifter		449 000	458 624
Hall leie		1 014 175	1 165 110
Småanskaffelser/ vedlikehold	5	614 007	487 295
Div. Adm utgifter	6	404 957	402 501
Drifts utg. Olje, strøm,mm.		832 704	723 796
Kontingent NTF +RØØ		131 887	126 838
Sum kostnader		8 365 116	8 077 187
Driftsresultat		-225 508	-567 272
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte E . service		227 097	284 249
Annen renteinntekt		46 042	73 290
Annen finansinntekt		2 975	
Sum finansinntekter		276 114	357 539
Annen rentekostnad		77	243
Sum finanskostnader		77	243
Netto finans		276 037	357 296
Ordinært resultat før skattekostnad		50 529	-209 976
Ordinært resultat etter skattekostnad		50 529	-209 976



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Årsresultat		50 529	-209 976



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Klubbhus/ anlegg		0	61 971
HTK Boble		100 001	181 553
Bauta tomten div		3 606 530	2 772 105
Andre driftsmidler		49 875	0
Sum varige driftsmidler		3 756 406	3 015 629
Finansielle anleggsmidler			
Oslo Tennis Arena AS	8	1 212 500	1 212 500
Eksamensservice AS	12	1 339 200	1 339 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 551 700	2 551 700
Sum anleggsmidler		6 308 106	5 567 329
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager Proshop	2	8 731	6 736
Sum varer		8 731	6 736
Fordringer			
Kundefordringer	9	39 302	40 671
Avsatt salgskost vedr Bjørnveien 74	9	547 188	547 188
Andre kortsiktige fordringer		191 618	189 382
Sum fordringer		778 108	777 241
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kasse, Bankinnskudd	10	4 348 838	5 444 588
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 348 838	5 444 588
Sum omløpsmidler		5 135 677	6 228 565
SUM EIENDELER		11 443 783	11 795 894



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Egenkapital	12	10 567 322	10 516 793
Sum innskutt egenkapital		10 567 322	10 516 793
Sum egenkapital		10 567 322	10 516 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		482 099	524 458
Sum annen langsiktig gjeld		482 099	524 458
Sum langsiktig gjeld		482 099	524 458
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		394 362	754 642
Sum kortsiktig gjeld		394 362	754 642
Sum gjeld		876 461	1 279 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 443 783	11 795 893
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	11	2 531 250	2 531 250



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 371125

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Jørgen Lindeman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018.

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, 04.06.2019

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kontingenter	1	1 098 195	1 117 551
Trenings avg. + bane utleie		5 408 223	5 148 037
Salg kiosk /proshop	2	161 693	123 489
Støtte kommune,krets, mva, + div	3	1 206 409	940 022
Div. turneringer mm.		265 088	180 816
Sum inntekter		8 139 608	7 509 915
Kostnader			
Kiosk/proshop	2	143 488	167 943
Lønnskostnader	4	4 628 750	4 458 068
Avskrivninger	7	146 148	87 012
Trenings og arr. utgifter		449 000	458 624
Hall leie		1 014 175	1 165 110
Småanskaffelser/ vedlikehold	5	614 007	487 295
Div. Adm utgifter	6	404 957	402 501
Drifts utg. Olje, strøm,mm.		832 704	723 796
Kontingent NTF +RØØ		131 887	126 838
Sum kostnader		8 365 116	8 077 187
Driftsresultat		-225 508	-567 272
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte E . service		227 097	284 249
Annen renteinntekt		46 042	73 290
Annen finansinntekt		2 975	
Sum finansinntekter		276 114	357 539
Annen rentekostnad		77	243
Sum finanskostnader		77	243
Netto finans		276 037	357 296
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		50 529	-209 976
Årsresultat		50 529	-209 976



Organisasjonsnr: 942 599 595
HOLMENKOLLEN TENNISKLUBB

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2018 2017

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Klubbhus/ anlegg		0	61 971
HTK Boble		100 001	181 553
Bauta tomten div		3 606 530	2 772 105
Andre driftsmidler		49 875	0
Sum varige driftsmidler		3 756 406	3 015 629

Finansielle anleggsmidler

Oslo Tennis Arena AS	8	1 212 500	1 212 500
Eksamensservice AS	12	1 339 200	1 339 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 551 700	2 551 700

Sum anleggsmidler		6 308 106	5 567 329
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varelager Proshop	2	8 731	6 736
Sum varer		8 731	6 736

Fordringer

Kundefordringer	9	39 302	40 671
Avsatt salgskost vedr Bjørnveien 74	9	547 188	547 188
Andre kortsiktige fordringer		191 618	189 382
Sum fordringer		778 108	777 241

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Kasse, Bankinnskudd	10	4 348 838	5 444 588
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 348 838	5 444 588

Sum omløpsmidler		5 135 677	6 228 565
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		11 443 783	11 795 894
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Egenkapital	12	10 567 322	10 516 793



Sum innskutt egenkapital	10 567 322	10 516 793
Sum egenkapital	10 567 322	10 516 793
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	482 099	524 458
Sum annen langsiktig gjeld	482 099	524 458
Sum langsiktig gjeld	482 099	524 458
Kortfristig gjeld		
Leverandørgjeld	394 362	754 642
Sum kortfristig gjeld	394 362	754 642
Sum gjeld	876 461	1 279 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11 443 783	11 795 893
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	11 2 531 250	2 531 250



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

8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	5022.00		0.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Aksjer i Eksamensservice AS		16.74%	
Aksjer i Oslo Tennis Arena		33.75%	

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
		50.49%	

Note

4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2896582.00	2896560.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	415715.00	415953.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35442.00	38858.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1281011.00	1106697.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4628750.00	4458068.00

Note

4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder



<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	651550.00		5699.00

Pensjon ligger som en del av totale pensjons kostnader ovenstående.

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Regnskapsfører	127712.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	127712.00		

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31249.00	35000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		6625.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31249.00	41625.00

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00

Note

4

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



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 overskudd på kr 50 528. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2018, 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 2018, 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.



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 bokføringsskikk 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, 28.2.2019
Mazars Revisjon AS

Rune Jalving
Statsautorisert revisor