



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 131 002
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: KOLSÅS KLATREKLUBB
Forretningsadresse: Vulkan 13
0178 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jacob Normann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 25.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 868 234	2 516 898
Annen driftsinntekt	1, 2	2 035 768	1 899 435
Sum inntekter		5 904 002	4 416 333
Kostnader			
Varekostnad		479 974	451 680
Lønnskostnad	3	4 828 489	3 540 588
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 762	75 300
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		998 682	824 313
Sum kostnader	5	6 405 907	4 891 880
Driftsresultat		-501 905	-475 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 941	635
Annen finansinntekt	6	579 999	
Sum finansinntekter		593 940	635
Annen rentekostnad		1	79
Annen finanskostnad		3 407	27
Sum finanskostnader		3 408	106
Netto finans		590 532	529
Ordinært resultat før skattekostnad		88 627	-475 017
Ordinært resultat etter skattekostnad		88 627	-475 017
Årsresultat	7	88 627	-475 017
Årsresultat etter minoritetsinteresser		88 627	-475 017
Totalresultat		88 627	-475 017



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		88 627	-475 017
Sum overføringer og disponeringer		88 627	-475 017



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	835 101	882 402
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	637 836	35 723
Sum varige driftsmidler		1 472 937	918 125
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	745 806	745 806
Sum finansielle anleggsmidler		745 806	745 806
Sum anleggsmidler		2 218 743	1 663 931
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		234 738	289 795
Fordringer			
Kundefordringer		263 457	295 890
Andre kortsiktige fordringer		63 595	59 494
Sum fordringer		327 052	355 384
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 467 761	2 660 913
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 467 761	2 660 913
Sum omløpsmidler		4 029 551	3 306 092



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		6 248 294	4 970 023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 775 150	3 686 523
Sum opptjent egenkapital		3 775 150	3 686 523
Sum egenkapital	7	3 775 150	3 686 523
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 089 307	148 102
Skyldig offentlige avgifter		230 140	252 351
Annen kortsiktig gjeld		1 153 698	883 047
Sum kortsiktig gjeld		2 473 144	1 283 500
Sum gjeld		2 473 144	1 283 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 248 294	4 970 023



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 472997

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 131 002
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: KOLSÅS KLATREKLUBB
Forretningsadresse: Vulkan 13
0178 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jacob Normann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.06.2023



Organisasjonsnr: 976 131 002
KOLSÅS KLATREKLUBB

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 868 234	2 516 898
Annen driftsinntekt	1, 2	2 035 768	1 899 435
Sum inntekter		5 904 002	4 416 333
Kostnader			
Varekostnad		479 974	451 680
Lønnskostnad	3	4 828 489	3 540 588
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 762	75 300
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		998 682	824 313
Sum kostnader	5	6 405 907	4 891 880
Driftsresultat		-501 905	-475 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 941	635
Annen finansinntekt	6	579 999	
Sum finansinntekter		593 940	635
Annen rentekostnad		1	79
Annen finanskostnad		3 407	27
Sum finanskostnader		3 408	106
Netto finans		590 532	529
Ordinært resultat før skattekostnad		88 627	-475 017
Ordinært resultat etter skattekostnad		88 627	-475 017
Årsresultat	7	88 627	-475 017
Årsresultat etter minoritetsinteresser		88 627	-475 017
Totalresultat		88 627	-475 017
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		88 627	-475 017
Sum overføringer og disponeringer		88 627	-475 017





Organisasjonsnr: 976 131 002
KOLSÅS KLATREKLUBB

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4	835 101	882 402
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	637 836	35 723
Sum varige driftsmidler		1 472 937	918 125
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	6	745 806	745 806
Sum finansielle anleggsmidler		745 806	745 806
Sum anleggsmidler		2 218 743	1 663 931
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		234 738	289 795
Fordringer			
Kundefordringer			
		263 457	295 890
Andre kortsiktige fordringer			
		63 595	59 494
Sum fordringer		327 052	355 384
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
	6		
Markedsbaserte aksjer			
	6		
Markedsbaserte obligasjoner Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			
	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		3 467 761	2 660 913
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 467 761	2 660 913
Sum omløpsmidler		4 029 551	3 306 092
SUM EIENDELER		6 248 294	4 970 023



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3 775 150	3 686 523
Sum opptjent egenkapital	3 775 150	3 686 523
Sum egenkapital	7 3 775 150	3 686 523
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 089 307	148 102
Skyldig offentlige avgifter	230 140	252 351
Annen kortsiktig gjeld	1 153 698	883 047
Sum kortsiktig gjeld	2 473 144	1 283 500
Sum gjeld	2 473 144	1 283 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 248 294	4 970 023



Organisasjonsnr: 976 131 002
KOLSÅS KLATREKLUBB

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 Kolsås Klatreklubb

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet




Org.nr.: 976 131 002

	BankID Signing Jacob Normann 2023-03-22
	BankID Signing Bjørn Omsland 2023-03-22
	BankID Signing Andreas Eide 2023-03-22
	BankID Signing Kristoffer Klev 2023-03-22
	BankID Signing Azar Ebrahimi 2023-03-22
	BankID Signing Geir Erichsrud 2023-03-22
	BankID Signing Dag Olaf Kolsrud 2023-03-23


**RESULTATREGNSKAP****KOLSÅS KLATREKLUBB**

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	
Salgsinntekt		3 868 234	
Annen driftsinntekt	1, 2	2 035 768	
Sum driftsinntekter		5 904 002	
Varekostnad		479 974	451 680
Lønnskostnad	3	4 828 489	3 540 588
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 762	75 300
Annen driftskostnad		998 682	824 313
Sum driftskostnader	5	6 405 907	4 891 880
Driftsresultat		-501 905	-475 547
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		13 941	635
Annen finansinntekt	6	579 999	0
Annen rentekostnad		1	79
Annen finanskostnad		3 407	27
Resultat av finansposter		590 532	529
Resultat før skattekostnad		88 627	-475 017
Resultat		88 627	-475 017
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	88 627	-475 017
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		88 627	-475 017
Sum overføringer		88 627	-475 017


 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23



BALANSE			
KOLSÅS KLATREKLUBB			
EIENDELER	Note	2022	
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	835 101	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	637 836	
Sum varige driftsmidler		1 472 937	918 125
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	6	745 806	745 806
Sum finansielle anleggsmidler		745 806	745 806
Sum anleggsmidler		2 218 743	1 663 931
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		234 738	289 795
FORDRINGER			
Kundefordringer		263 457	295 890
Andre kortsiktige fordringer		63 595	59 494
Sum fordringer		327 052	355 384
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 467 761	2 660 913
Sum omløpsmidler		4 029 551	3 306 092
Sum eiendeler		6 248 294	4 970 023

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22


 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22


 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22


 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23




BALANSE			
KOLSÅS KLATREKLUBB			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	
EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		3 775 150	
Sum opptjent egenkapital		3 775 150	3 686 523
Sum egenkapital	7	3 775 150	3 686 523
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 089 307	148 102
Skyldig offentlige avgifter		230 140	252 351
Annen kortsiktig gjeld		1 153 698	883 047
Sum kortsiktig gjeld		2 473 144	1 283 500
Sum gjeld		2 473 144	1 283 500
Sum egenkapital og gjeld		6 248 294	4 970 023

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22


 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23

Oslo,
Styret i Kolsås Klatreklubb

Bjørn Omsland
styreleder

Andreas Eide
nestleder

Geir Erichsrud
styremedlem

Dag Kolsrud
styremedlem

Azar Ebrahimi
styremedlem

Kristoffer Klev
styremedlem

Jacob Normann
daglig leder



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner og ic
Der det er relevant er elementer fra god regnskapsskikk (F) for ideelle organisasjoner og ic
regnskapsregler benyttet.

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22

 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Medlemskontingenter inntektsføres ved innbetaling.

Tilskudd

Tilskudd inntektsføres i perioden det tilhører.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde driftsmidlenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper.
Utgifter som påløper for å bringe driftsmidler tilbake til standarden ved kjøp av, kostnadsføres direkte.
Utgifter som representerer en standardheving utover standarden ved kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarer i butikken er vurdert til laveste av virkelig verdi og kostpris.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Skatt

Klubben omfattes av skattelovens §2-32 om fritak for skatt for allmenntilgittige formål. Foreningen har ikke annen aktivitet som er skattepliktig.



Note 1 Annen driftsinntekt

	2022
Annen driftsinntekt	
Tilskudd	655 124
Kursinntekter	887 665
Medlemskontingenter	415 719
Andre inntekter	77 260
Sum	2 035 768

Spesifikasjon tilskudd, se note 2.

 BankID Signing Jacob Normann 2023-03-22
 BankID Signing Bjørn Omsland 2023-03-22
 BankID Signing Andreas Eide 2023-03-22
 BankID Signing Kristoffer Klev 2023-03-22
 BankID Signing Azar Ebrahimi 2023-03-22
 BankID Signing Geir Erichsrud 2023-03-22
 BankID Signing Dag Olaf Kolsrud 2023-03-23

Note 2 Tilskudd

	2022	2021
Tilskudd		
Tilskudd NIF/Norges Klatreforbund	231 075	367 972
Mva-kompensasjon	383 112	365 283
Andre tilskudd	40 937,30	0
Tilskuddsordning Covid	0	326 677
Sum	655 124	1 059 932

Kolsås Klatreklubb har mottatt tilskudd fra Sparebankstiftelsen DnB kr 1 000 000,- til klatrevegger på Vulkan. Tilskuddet er i sin helhet bokført mot konto 1266, sammen med faktiske kostnader knyttet til investeringen, kr 1 026 732,36. Restbeløp kr 26 732,36 avskrives over 10 år.

Tilskudd er bokført til verdien på transaksjonstidspunktet og er sammenstilt i det år omsetningsreduksjonen gjelder.

Det kan komme etterkontroller fra Lotteri og stiftelsestilsynet som kan avdekke avvik i grunnlaget som tilskuddet er basert på, og dette kan medføre plikt om tilbakebetaling av hele eller deler av beløpet.

Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER


	2022	2021
Lønninger	3 960 724	2 937 246
Arbeidsgiveravgift	580 711	414 767
Pensjonskostnader	151 946	121 158
Andre ytelser	135 109	67 418
Sum	4 828 489	3 540 588


Selskapet har i 2022 sysselsatt 12 årsverk.



Note 4 Varige driftsmidler


	Klatrevegg	Inventar	
Anskaffelseskost 01.01.2022	946 667	223 08	
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	653 57	
Anskaffelseskost 31.12.2022	946 667	876 65	
Akkumulerte avskrivninger 31.12	111 566	23881	
Bokført verdi 31.12.2022	835 101	637 83	
Akk. av- og nedskrivninger 01.01.2022	64 266	187 357	251 623
Årets avskrivninger	47 301	51 461	98 762
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2022	111 567	238 818	350 385
Avskrivningssatser	5 %		
Økonomisk levetid	20 år	3-5-10 år	

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22


 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23

Under inventar er økonomisk levetid fordelt som følger:

	Økonomisk levetid	HB-konto
Oppvaskmaskin	Lineær - 5 år	1200
Nedslagsmatter	Lineær - 5 år	1250
Klatregrep	Lineær - 3 år	1251
Buldrevegg	Lineær - 10 år	1266

Note 5 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2022	2021
Varekostnad	479 974	451 680
Lønnskostnad	4 828 489	3 540 588
Avskrivning	98 762	75 300
Andre driftskostnader	998 682	824 313
Sum driftskostnader	6 405 907	4 891 880

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Kolsås Klatreklubb har aksjer i følgende andre selskap:

	Res. 2022	EK 2022	Ant.aksjer	Eierand.	Bal. verdi
Oslo Klatresenter AS	4 646 544	13 925 708	833	7,93%	745 806

Oppførte tall er hentet fra regnskapsåret 2022.

Det er i 2022 mottatt utbytte kr 579 376,- fra Oslo Klatresenter AS.



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital
Pr. 31.12.2021	0	0	0	3 686 523
Årets resultat				88 627
Pr 31.12.2022	0	0	0	3 775 150

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22

 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23

8 Gjennomførte aktiviteter 2022

Klubben har i 2022 gjennomført mange aktiviteter. I hovedtrekk kan nevnes: Visning av klatrefilm, treningssamlinger utendørs for voksne, sommerleir for barn og ungdom, utesamling for klubbens medlemmer, flerkulturell friluftsfest, arrangementet friluftsglede i samarbeid med skiforeningen, samt åpen dag på Vulkan.



Saldobalanse


Klient Kolsås Klatreklubb
Fødsels-/org.nr 976 131 002

 BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22


 BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

 BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

 BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

 BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

 BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

 BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	
1200	Maskiner og anlegg	18 681,25	0,00	18 681,25	
1250	Inventar	370 384,88	0,00	370 384,88	
1251	Klatregrep	222 260,34	0,00	222 260,34	
1265	Klatrevegg	848 307,06	-13 206,00	835 101,06	
1266	Buldrevegg	26 509,59	0,00	26 509,59	
1350	Investeringer i aksjer, andeler og ver	745 806,09	0,00	745 806,09	745 806,09
1460	Varelager	234 738,00	0,00	234 738,00	908 795,00
1465	Ukurans varelager	0,00	0,00	0,00	-619 000,00
1500	Kundefordringer	254 098,37	0,00	254 098,37	286 871,57
1530	Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	9 358,65	0,00	9 358,65	9 018,74
1570	Andre kortsiktige fordringer	0,00	0,00	0,00	14 441,00
1590	Buypass	0,00	0,00	0,00	-1 265,03
1591	Rubic	0,00	0,00	0,00	-405,17
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	63 595,26	0,00	63 595,26	46 723,12
1900	Kontanter, NOK	6 860,00	0,00	6 860,00	1 815,00
1910	Korttransaksjoner	0,00	0,00	0,00	180,00
1920	Bankinnskudd Nordea 6045.05.3800	1 393 581,04	0,00	1 393 581,04	156 599,46
1921	Bankinnskudd DNB 7874.05.08686	109 662,10	0,00	109 662,10	738 605,21
1922	Nordea Kapital 6045.05.45387	1 817 698,98	0,00	1 817 698,98	1 610 263,18
1950	Bankinnskudd for skattetrekk 6045.8	139 958,77	0,00	139 958,77	153 449,77
2050	Annen egenkapital	-3 686 522,80	-88 627,27	-3 775 150,07	-3 686 522,80
2400	Leverandørgjeld	-1 089 306,79	0,00	-1 089 306,79	-148 101,88
2600	Forskuddstrekk	-135 793,00	0,00	-135 793,00	-149 284,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-94 347,01	0,00	-94 347,01	-103 066,85
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift feriepenger	-64 145,82	0,00	-64 145,82	-42 944,45
2910	Gjeld til ansatte og eiere	-1 244,00	0,00	-1 244,00	0,00
2930	Skyldig lønn	-404 325,55	0,00	-404 325,55	-409 524,00
2940	Skyldige feriepenger	-454 934,14	0,00	-454 934,14	-304 570,57
2960	Påløpt kostnad og forskuddsbetalt in	-229 048,00	0,00	-229 048,00	-54 841,50
2970	Uopptjent inntekt	0,00	0,00	0,00	-71 166,67
3000	Salgsinntekt, avgiftspliktig	-138 212,00	0,00	-138 212,00	-120 252,00
3080	Rabatt og annen salgsinnteksreduk	1 365,00	0,00	1 365,00	2 988,00
3100	Salgsinntekt, avgiftsfri	-1 691 252,50	0,00	-1 691 252,50	-981 442,00
3110	Klatrefører Oslo	-219 937,00	0,00	-219 937,00	-228 175,00
3200	Klatring og utleie	-1 820 197,50	0,00	-1 820 197,50	-1 190 017,33
3440	Spesielt offentlig tilskudd for tjeneste	-272 012,30	0,00	-272 012,30	-694 648,85
3700	Provisjonsinntekt	-296,00	0,00	-296,00	-279,50
3910	Kursinntekter	-887 665,00	0,00	-887 665,00	-502 780,00
3920	Medlemskontigenter	-415 719,09	0,00	-415 719,09	-305 751,80
3931	Mva kompensasjon	-383 112,00	0,00	-383 112,00	-365 283,00
3990	Andre inntekter	-76 963,54	0,00	-76 963,54	-30 692,00
4060	Frakt, toll og spedisjon	0,00	0,00	0,00	430,77
4300	Innkjøp av varer for videresalg	187 353,20	0,00	187 353,20	252 392,02
4360	Frakt, toll og spedisjon	12 104,64	0,00	12 104,64	3 109,36
4390	Beholdningsendring	55 057,00	0,00	55 057,00	0,00
4500	Fremmedytelse og underentreprise	225 459,50	0,00	225 459,50	195 747,38
5000	Lønn til ansatte	3 615 163,48	0,00	3 615 163,48	2 484 693,27
5090	Periodiseringskonto lønn	-5 198,45	0,00	-5 198,45	118 033,00
5092	Feriepenger	433 699,62	0,00	433 699,62	298 163,19
5093	Feriepenger over 60 år	21 234,37	0,00	21 234,37	6 407,23
5330	Godtgjørelse til styre- og bedriftsfors	65 000,00	0,00	65 000,00	91 500,00
5400	Arbeidsgiveravgift	516 564,72	0,00	516 564,72	371 822,48
5405	Arb.giv.avg av pål. feriepenger	64 145,81	0,00	64 145,81	42 944,48
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnac	151 946,00	0,00	151 946,00	121 158,00
5500	Annen kostnadsgodtgjørelse	644,64	0,00	644,64	1 238,16
5800	Refusjon av sykepenger	-169 175,00	0,00	-169 175,00	-61 551,00

Maestro Årsoppgjør

Kolsås Klatreklubb

Side 1



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	
5801	Refusjon sykepenges aga	-169 175,00	0,00	-169 175,00	BankID Signing Jacob Normann 2023-03-22
5802	Motkonto Refusjon sykepenges aga	169 175,00	0,00	169 175,00	BankID Signing Bjørn Omsland 2023-03-22
5900	Gaver til ansatte	1 519,00	0,00	1 519,00	BankID Signing Andreas Eide 2023-03-22
5920	Yrskesskadeforsikring	15 183,00	0,00	15 183,00	BankID Signing Kristoffer Klev 2023-03-22
5952	Innberetning OTP/AFP	151 946,00	0,00	151 946,00	BankID Signing Azar Ebrahimi 2023-03-22
5953	Motkonto Innberetning OTP/AFP	-151 946,00	0,00	-151 946,00	BankID Signing Geir Erichsrud 2023-03-22
5990	Annen personalkostnad	117 761,91	0,00	117 761,91	BankID Signing Dag Olaf Kolsrud 2023-03-22
6000	Avskrivning på bygninger og annen f	47 300,95	0,00	47 300,95	
6010	Avskrivning på transportmidler, mask	51 460,94	0,00	51 460,94	
6100	Frakt, transportkostnad og forsikring	0,00	0,00	0,00	
6360	Renhold	11 336,99	0,00	11 336,99	
6390	Annen kostnad lokaler	9 519,50	0,00	9 519,50	6 486,44
6420	Leie datasystemer	77 479,69	0,00	77 479,69	73 089,28
6430	Leie andre kontormaskiner	15 900,38	0,00	15 900,38	13 607,73
6440	Leie transportmidler	1 736,89	0,00	1 736,89	276,00
6540	Inventar	37 897,58	0,00	37 897,58	24 667,48
6550	Driftsmateriale	73 749,40	0,00	73 749,40	34 602,05
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	15 055,25	0,00	15 055,25	23 963,00
6580	Innkjøp utstyr klatrevegg	38 022,57	13 206,00	51 228,57	136 690,00
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninge	4 850,00	0,00	4 850,00	0,00
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	10 834,46	0,00	10 834,46	7 131,25
6690	Reparasjon og vedlikehold annet	12 812,29	0,00	12 812,29	3 944,75
6700	Revisjonshonorar	48 750,00	0,00	48 750,00	27 906,25
6705	Regnskapshonorar	199 076,72	0,00	199 076,72	180 230,48
6790	Annen fremmed tjeneste	79 366,16	0,00	79 366,16	62 182,72
6800	Kontorrekvisita	9 966,39	0,00	9 966,39	10 624,53
6810	Data/EDB-kostnad	10 320,76	0,00	10 320,76	8 253,54
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	1 195,00	0,00	1 195,00	398,00
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	34 625,00	0,00	34 625,00	6 185,00
6900	Telefon	16 268,43	0,00	16 268,43	28 429,38
6907	Internett	12 472,00	0,00	12 472,00	0,00
6940	Porto	1 035,00	0,00	1 035,00	904,00
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	8 060,80	0,00	8 060,80	8 468,00
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	11 442,97	0,00	11 442,97	11 580,72
7320	Reklamekostnad	27 956,50	0,00	27 956,50	4 870,00
7350	Representasjon, fradragsberettiget	5 426,80	0,00	5 426,80	0,00
7390	Annen salgskostnad, påmelding og r	84 948,00	0,00	84 948,00	61 166,27
7400	Kontingent, fradragsberettiget	17 360,00	0,00	17 360,00	10 235,00
7420	Gave, fradragsberettiget	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	3 943,40	0,00	3 943,40	3 835,30
7500	Forsikringspremie	13 433,36	0,00	13 433,36	18 593,64
7710	Styre- og bedriftsforamlingsmøter	38 126,00	0,00	38 126,00	5 997,00
7740	Øresavrunding	-2,51	0,00	-2,51	-3,81
7770	Bank- og kortgebyr	23 407,43	0,00	23 407,43	19 850,13
7771	Provisjoner	9 818,76	0,00	9 818,76	10 935,46
7790	Annen kostnad	18 183,55	0,00	18 183,55	4 677,82
8050	Annen renteinntekt	-13 941,30	0,00	-13 941,30	-635,04
8060	Valutagevinst (agio)	-642,76	0,00	-642,76	0,00
8090	Inntekt på andre investeringer	-579 356,00	0,00	-579 356,00	0,00
8150	Annen rentekostnad	0,96	0,00	0,96	79,00
8160	Valutatap (disagio)	3 406,91	0,00	3 406,91	26,64
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	88 627,27	88 627,27	-475 017,47
		0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag					
1200	- 1950	6 261 500,38	-13 206,00	6 248 294,38	4 970 022,72
2050	- 2990	-6 159 667,11	-88 627,27	-6 248 294,38	-4 970 022,72
3000	- 3995	-5 904 001,93	0,00	-5 904 001,93	-4 416 333,48
4000	- 4500	479 974,34	0,00	479 974,34	451 679,53
5000	- 5990	4 828 489,10	0,00	4 828 489,10	3 540 588,29
6000	- 6940	821 032,35	13 206,00	834 238,35	739 407,00
7100	- 7790	263 205,06	0,00	263 205,06	160 205,53



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	
Sammendrag					
8050	- 8960	-590 532,19	88 627,27	-501 904,92	
		0,00	0,00	0,00	

BankID Signing
Jacob Normann
2023-03-22

BankID Signing
Bjørn Omsland
2023-03-22

BankID Signing
Andreas Eide
2023-03-22

BankID Signing
Kristoffer Klev
2023-03-22

BankID Signing
Azar Ebrahimi
2023-03-22

BankID Signing
Geir Erichsrud
2023-03-22

BankID Signing
Dag Olaf Kolsrud
2023-03-23



Vidi Revisjon AS
Medlem av Crowe Global
Medlem av DnR

Olaf Helsets vei 5,
0694 Oslo
Telefon: +47 23 16 76 00

firmapost@crowe.no
www.crowe.no
Foretaksreg.: 993 809 489 MVA

Til årsmøtet i Kolsås Klatreklubb

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kolsås Klatreklubb som viser et overskudd på kr 88 627. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, regnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av organisasjonens finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av organisasjonen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

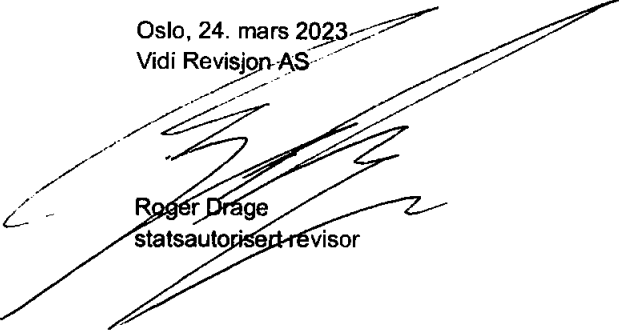
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foreningens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 24. mars 2023
Vidi Revisjon AS



Roger Drage
statsautorisert revisor