

Årsregnskap

2023

Ullern Tennisklubb

Org.nr.:971 290 188

RESULTATREGNSKAP

ULLERN TENNISKLUBB

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
INNEKTER			
Sponsorinntekter		310 748	395 130
Omsetning kurs		4 637 411	4 370 051
Turneringer og leirer		961 653	735 187
Medlemskontingent		1 454 050	1 316 100
Tilskudd Oslo Kommune, Tennisregionen, NIF		1 227 526	1 079 953
Leieinntekter boblen		1 289 507	978 308
Leieinntekter leiligheten		61 000	118 000
Andre inntekter		685 654	361 154
Sum driftsinntekter		10 627 550	9 353 882
KOSTNADER			
Innkjøp av baller, utstyr mm		664 945	580 408
Kostnader lagkamper, turnering, reiser, Team Ullern		827 207	602 337
Leie boble og baner eksternt		1 663 840	1 311 520
Avgifter NTF og Regionen		177 598	153 210
Sum direkte kostnader		3 333 590	2 647 475
Lønnskostnad	2	4 832 367	3 768 363
Sum lønnskostnader og annen godtgjørelse		4 832 367	3 768 363
Avskrivninger	3	200 390	200 390
Vedlikehold av baner, klubbhus og leilighet		427 343	585 826
Honorar til innleide trenere		323 502	737 458
Annen driftskostnad		972 810	768 355
Sum andre driftskostnader		1 723 655	2 091 638
Sum driftskostnader		10 090 001	8 707 865
Driftsresultat		537 549	646 017
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		20 762	0
Annen finansinntekt		7 199	7 008
Annen rentekostnad		344	3 053
Annen finanskostnad		806	864
Resultat av finansposter		26 811	3 091
Resultat før skattekostnad		564 359	649 108
Resultat		564 359	649 108
Årsresultat		564 359	649 108
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		564 359	649 108
Sum overføringer	4	564 359	649 108

BALANSE

ULLERN TENNISKLUBB

EIENDELER	Note	2023	2022
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Nye tennisbaner	3	399 873	600 263
Møteplassen	3	796 363	0
Sum varige driftsmidler		1 196 236	600 263
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Aksjer i Ullernboblen AS	5	5 100 000	5 100 000
Lån til Ullernboblen AS		97 972	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 197 972	5 100 000
Sum anleggsmidler		6 394 209	5 700 263
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		38 660	36 305
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 490	13 210
Andre kortsiktige fordringer		197 742	172 915
Sum fordringer		199 232	186 124
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 408 621	2 046 490
Sum omløpsmidler		2 646 513	2 268 919
Sum eiendeler		9 040 722	7 969 182

BALANSE

ULLERN TENNISKLUBB

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
INNSKUTT EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	7 599 821	7 035 461
Sum opptjent egenkapital		7 599 821	7 035 461
Sum egenkapital		7 599 821	7 035 461
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		661 464	97 477
Skyldig offentlige avgifter		276 904	216 628
Annen kortsiktig gjeld		502 533	619 616
Sum kortsiktig gjeld		1 440 901	933 721
Sum gjeld		1 440 901	933 721
Sum egenkapital og gjeld		9 040 722	7 969 182

Ullern, 07.03.2024
Styret i Ullern Tennisklubb

Jørgen Wiese Porsmyr
styreleder

Svein Erik Nordang
styremedlem

Marcus Agdestein
styremedlem

Ellen Synnestvedt
styremedlem

Bastian Winde Harbo
styremedlem

Gry Braathen
styremedlem

Lars Jesper Bollius
daglig leder

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter god regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

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.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER.

Avskrives i henhold til driftsmiddelets levetid.

FORDRINGER

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

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 097 783	3 073 457
Arbeidsgiveravgift	597 242	460 378
Pensjonskostnader	86 222	71 280
Andre ytelser	51 120	163 247
Sum	4 832 367	3 768 363

Gjennomsnittlig antall ansatte: 5

Lønn til daglig leder utgjør totalt kr. 822.215 og annen godtgjørelse utgjør 8.570.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 43.750 inkl. mva. Honorar til attestasjonsoppdrag utgjør kr. 7.438 inkl. mva..

Note 4

Anleggsmidler - Varige driftsmidler

Tennisbaner 2012	1.018.979
Tennisbaner 2013	1.000.000
Tennisbane 2018	1.000.000
Tidligere års avskrivninger	-1.899.666
Offentlig tilskudd	- 519.050

Tilgang Møteplassen 2023	4 468 863
Tilskudd	-3 672 500

IB 2023	600.263
Tilgang, netto	796 363
Årets avskrivninger	-200.390
<u>UB 2023</u>	<u>1.196.263</u>

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	7 035 461	7 035 461
Endringer ført mot EK		0
Pr 01.01.2023	7 035 461	7 035 461
Pr. 01.01.2023	7 035 461	7 035 461
Årets resultat	564 359	564 359
Pr 31.12.2023	7 599 821	7 599 821

Note 5 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Balanseført verdi	Årets resultat	Egenkapital 31.12.22
ANLEGGSMIDLER				
Ullernboblen AS - 200 aksjer	100 %	5.100.000	- 74.640	5.111.120

Det utarbeides ikke konsernregnskap. Transaksjoner mellom partene inngås til markedsmessige vilkår og Ullernboblen har fakturert Ullern Tennisklubb kr. 1.437.500 inkl. mva. for halleie.

Note 6 Bankinnskudd

Per 31.12.23 er bundne bankinnskudd kr 161.155. Dette relaterer seg til skattetrekk for ansatte. Skyldig skattetrekk per 31.12.23 er kr. 152.783.