

**ASKER SKIKLUBB - Totalt**  
**RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.**

	Noter	2018	2017
<b>Salgsinntekter</b>			
Salg kioskvarer		348 060	398 283
Diverse salg		1 100 622	626 658
Sponsor/reklame inntekter		1 051 233	1 804 644
Arrangementsinntekter		346 592	906 702
<b>Sum Salgsinntekter</b>		<b>2 846 507</b>	<b>3 736 287</b>
<b>Tilskudd og overføringer</b>			
Tilskudd krets/forbund		229 668	488 836
Offentlig tilskudd		210 803	302 160
LAM midler/Grasrotandel		1 976 134	1 789 925
Tilskudd fra Asker kommune		2 055 717	1 554 510
<b>Sum Tilskudd og overføringer</b>		<b>4 472 322</b>	<b>4 135 431</b>
<b>Leieinntekter</b>			
Utleie lokaler/bane/anlegg		1 751 590	1 510 421
<b>Leieinntekter</b>		<b>1 751 590</b>	<b>1 412 059</b>
<b>Andre inntekter</b>			
Medlemskontingent		1 319 070	1 717 409
Aktivitetskontingent		5 203 542	4 584 241
Dugnadsinntekter		1 105 591	874 719
Spilleautomater		255 010	485 385
Stevneinntekter		767 572	365 881
Egenandeler		1 728 709	1 366 705
Leie av utstyr		145 760	349 561
Diverse inntekter		1 656 126	1 725 027
<b>Sum andre inntekter</b>		<b>12 181 380</b>	<b>11 468 927</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>21 251 799</b>	<b>20 752 704</b>
<b>Varekostnad</b>			
Innkjøp		646 211	400 612
<b>Varekostnad</b>		<b>646 211</b>	<b>400 612</b>
<b>Lønnskostnad</b>			
Lønninger og utgiftsgodtgjørelser		4 742 796	4 333 714
Arbeidsgiveravgift		453 538	460 905
Pensjon		52 628	31 766
Andre personalkostnader		80 505	215 634
<b>Lønnskostnad</b>	7	<b>5 329 467</b>	<b>5 042 020</b>
<b>Fremmedtjenester</b>			
Revisjonshonorar	7	204 375	208 750
Andre fremmedtjenester		64 944	77 609
<b>Sum Fremmedtjenester</b>		<b>269 319</b>	<b>286 359</b>
<b>Kontorkostnad</b>			
Annonser/Markedsføring		7 950	16 604
Annen kontorkostnad/kontorrekvisita		102 084	79 409
Informasjon		408 248	381 481
Møter, kurs		110 918	83 216
Porto/Telefon/internett		105 487	113 635
<b>Sum kontorkostnad</b>		<b>734 687</b>	<b>674 345</b>
<b>Kostn og godtgj for reise, diett</b>			
Bilgodtgjørelse		463 729	537 896
Annen reise/tog/tur/godtgjørelse		274 915	360 610
<b>Sum kostn og godtgj for reise, diett</b>		<b>738 644</b>	<b>898 506</b>
<b>Dommerutgifter</b>		<b>439 334</b>	<b>402 415</b>
<b>Andre kostnader</b>			
Deltakelse stevner/serie		1 581 590	1 636 670
Arrangementkostnader		1 965 256	791 796
Gaver/premier		31 202	112 831
Treningsbilak		1 369 290	992 293
Spillermøter/samlinger		33 958	1 485 810
Utstyr		617 533	1 538 759
Leie anlegg/bakker/bane		888 571	734 565
Idrettsklær		586 249	0
Kontingent		0	93 750
Drift og vedlikehold av hus, lokaler, anlegg,utstyr		852 423	791 394
Utgifter for inntekts ervervelse		374 391	557 752
Strøm		757 716	659 689
Stipend/støtte til utøver		272 440	265 663
Dugnadshjelp		28 962	0
Forsikring		159 877	166 724
Utgifter Føyka utvikling		717 233	312 613
Diverse kostnader		972 088	1 010 601
Tap på fordringer		-16 381	156 705
Ordinære avskrivninger	9	1 503 327	1 467 892
<b>Sum andre kostnader</b>		<b>12 675 725</b>	<b>12 775 507</b>
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>20 833 387</b>	<b>20 479 764</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>418 412</b>	<b>272 940</b>
<b>Finansinntekt og -kostnad</b>			
Renteinntekt		232 788	218 904
Andre finanskostnader og gebyrer		757 769	745 171
<b>Sum finansposter</b>		<b>(524 981)</b>	<b>(526 267)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(106 569)</b>	<b>(253 326)</b>

# ASKER SKIKLUBB - Totalt

## BALANSE PR 31.12.

	Noter	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Andel Vestlia og Asker Sentrum	3	147 600	146 600
Investeringer	3	0	51 000
Underverme Kunstgress	9	107 929	140 190
Tribune Kunstgress	9	622 218	691 346
Nedre kunstgressbane	9	1 837 842	2 580 940
Tilbygg	9	271 864	567 999
Transportmidler	9	0	12 750
Inventar	9	39 691	37 427
Anlegg Fotball 2011	9	1 800 000	2 700 000
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 827 144</b>	<b>6 928 252</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varelager		54 804	41 634
Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer	2	1 014 085	1 085 840
<b>Bankinnskudd</b>	4	<b>16 385 382</b>	<b>14 164 939</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 454 271</b>	<b>15 292 413</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>22 281 415</b>	<b>22 220 665</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 318 575	5 425 157
Diverse minnefond		40 437	40 437
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>5 359 012</b>	<b>5 465 594</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjon	6	3 400 424	3 749 391
Annen langsiktig gjeld		10 755 000	10 755 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>14 155 424</b>	<b>14 504 391</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		911 136	732 523
Skyldige offentlige avgifter		336 070	340 503
Feriepenger		316 789	304 871
Annen kortsiktig gjeld		1 202 984	872 783
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 766 979</b>	<b>2 250 680</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>16 922 403</b>	<b>16 755 071</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>22 281 415</b>	<b>22 220 665</b>

Asker, 14. mars 2019

Formann	Nestformann	Kasserer	Kasserer
Styremedlem	Styremedlem	Styremedlem	Styremedlem
Styremedlem	Styremedlem		Daglig leder

# Asker Skiklubb - Totalt

## NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

### REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kontingenter og aktivitetsavgifter periodiseres over den periode de skal dekke.

#### Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp, dersom det er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

#### Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

#### Fordringer

Fordringene er oppført i balansen med pålydende etter fradrag for forventede tap.

### Note 1 – Undergrupper

Asker Skiklubb består av følgende undergrupper:

Alpin	Friidrett	Orientering
Hopp	Skiskyting	Hovedstyret
Bandy	Håndball	Turløper
Barneidrett	Kajak	Volleyball
Fotball	Kara	Langrenn
Fotball, kvinner	Snowboard & Freestyle	

Fra 1.1.2016 inngår Anlegg i hovedstyrets regnskap.

I tillegg til at det utarbeides regnskap for de enkelte undergruppene, utarbeides det et samlet regnskap som omfatter alle grupper i Asker Skiklubb (Asker Skiklubb – Totalt).

## **Asker Skiklubb - Totalt**

### **Note 2 – Mellomværende mellom allianseidrettslagene**

Asker Skiklubb hadde en allianseavtale med Asker Fotball Herrer og Asker Fotball Kvinner. Reforhandling av allianseavtalen pågikk i perioden 2013 - 2016. Det ble opprettet en arbeidsgruppe med representanter fra Asker Skiklubb og Asker Fotball for å utarbeide et forslag til ny avtale. En styringsgruppe leder prosessen. Den gamle avtalen ble sagt opp pr. 31. desember 2015 og pr. i dag foreligger det ingen avtale mellom Asker Skiklubb og Asker Fotball.

Asker Skiklubb har et mellomværende mot Asker Fotball. Dette mellomværende er ikke gjort opp. Asker Fotball har bestridt riktigheten av beregningene disse fakturaene er basert på. I tillegg til dette skal Asker Fotball - etter den gamle allianseavtalen - betale 37,5% av renter og avskrivninger (dvs. kapitalkostnader) for investeringene gjort i 2011. Investeringene ble gjort i forbindelse med opparbeidelse av anlegg mv. gjort for at Asker Fotball skulle oppfylle kravene til spill i Adecco-ligaen.

Renter og avskrivninger til og med 2015 utgjør kr. 5.715.000. Asker Fotballs andel av dette (37,5%) utgjør kr. 2.143.125. Asker Skiklubb er usikker på om Asker Fotball evner å betale det de skylder, og har derfor foretatt en tapsavsetning lik den utestående fordringen.

### **Note 3 – Andeler Vestlia og Asker Sentrum**

Asker Skiklubb eier følgende andeler:

Vestlia SA	1 466 andeler à kr 100	Bokført verdi kr 146 600.
Asker Sentrum		Bokført verdi kr 1 000.

Andelene er ført opp til kostpris. Styret mener det er riktig å balanseføre disse til kostpris, da styret forventer fremtidig avkastning for disse andelene.

### **Note 4 – Bundne midler**

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 202.039.

## Asker Skiklubb - Totalt

### Note 5 – Egenkapital

	2018	2017
Egenkapital pr 1.1.	5 465 594	5 718 920
Øredifferanser	-13	8
Poster ført direkte mot egenkapitalen	0	518
Årets resultat	-106 569	-253 852
Egenkapital pr 31.12.	5 359 038	5 465 594

### Note 6 - Langsiktig gjeld

	2018	2017
Handelsbanken	3 400 424	3 749 391
Asker Kommune	10 755 000	10 755 000

#### Sikkerhet

##### Berørende pantobligasjon i:

Gnr 50 bnr 109-G, Gnr 2 bnr 67, Gnr 2 bnr 120, Gnr 2 bnr 122, Gnr 2 bnr 200, alle i Asker (Føyka).

Asker Skiklubb har en gjeld til Asker Kommune som ble tatt opp i forbindelse med oppgraderingen av fotballanlegget på Føyka i 2011. Gjelden var opprinnelig kr 9 mill. og avtale med Asker Kommune er at oppgjør skal skje som motregning ved endelig utbygging av hele Føyka-området. Det er også gjort avtale om oppgjør hvis ingen utbygging blir gjennomført. Motpost til gjelden var eierandel i Fotballanlegget med Garderobebygget.

Styret har vurdert at avtalen med Asker Kommune er en forpliktelse som skal regnskapsføres.

I regnskapet for 2017 og 2018 er renter og avskrivninger ført over resultatregnskapet.

## Asker Skiklubb - Totalt

### Note 7 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	4 742 796	4 333 714
Arbeidsgiveravgift	453 538	460 905
Pensjon	52 628	31 766
Andre personalkostnader	80 505	215 634
<b>Sum</b>	<b>5 329 467</b>	<b>5 042 020</b>

### Godtgjørelser til ledende personer

Daglig leder har hatt mottatt lønn med kr 542 777 og annen godtgjørelse med kr 4 392 for 2018.

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

### Revisor

Revisjonshonorar har i regnskapsåret vært kr 219 375,- (inkludert merverdiavgift).

Beløpet inkluderer honorar for teknisk utarbeidelse av årsregnskap med noter.

Det er i tillegg i 2018 betalt kr 29 375 (inkludert merverdiavgift) for andre tjenester.

### Note 8 – Anlegg tilhørende Asker Skiklubb

#### • Føyka består av følgende:

- Klubbhus
- Stadion
- Grusbane
- Treningsbane
- Kunstgressbane med tribune
- Nedre kunstgressbane
- Diverse inventar og transportmidler

#### • Vestlia SA

Samvirkeforetak med eget regnskap og årsmøte. Asker Skiklubb eier 1.466 andeler pr 31.12.

#### • Solheimsvika – ”Kajakkhuset”

Inntekter og utgifter vedrørende drift av Solheimsvika er i sin helhet bokført i Kajakk-skapet til Kajakk.

## Asker Skiklubb - Totalt

### Note 9 - Driftsmidler

	Anlegg fotball 2011	Undervarme Kunstgress	Nedre kunstgress	Tribune 2008	Tilbygg	Snøfreser
Anskaffelseskost 1.1.	9 000 000	1 079 761	2 740 821	1 885 398	878 782	42 500
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>9 000 000</b>	<b>1 079 761</b>	<b>2 740 821</b>	<b>1 885 398</b>	<b>878 782</b>	<b>42 500</b>
Akkumulerte avskrivninger	7 200 000	971 832	902 979	1 263 180	853 636	34 000
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>1 800 000</b>	<b>107 929</b>	<b>1 837 842</b>	<b>622 218</b>	<b>25 146</b>	<b>8 500</b>
Årets avskrivninger	900 000	32 261	743 098	69 128	25 103	4 250

	Kajakkhus	Volleyball- bane	Inventar	Transport- midler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	2 710 316	44 800	88 402	117 000	15 846 959
Tilgang	0	0	0	0	2 740 821
Avgang	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>2 710 316</b>	<b>44 800</b>	<b>88 402</b>	<b>117 000</b>	<b>18 587 780</b>
Akkumulerte avskrivninger	2 463 598	44 800	57 212	117 000	11 857 129
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>246 718</b>	<b>0</b>	<b>31 190</b>	<b>0</b>	<b>6 730 652</b>
Årets avskrivninger	271 032	0	6 237	0	1 467 892

I tillegg kommer andeler på kr 147 600, jfr. note 3

Snøfreser og Kajakkhus avskrives lineært over 10 år.

Transportmidler avskrives lineært over 5 år.

Kunstgress avskrives over 9 år.

Nedre kunstgress avskrives over 15 år

Tilbygg avskrives over 7 år.

Tribune avskrives over 15 år.

Annet anlegg fotball avskrives over 10 år.

*David G. Hult*

*Kristian Paul*

*Hilga J.*

*Søren Solberg*

*Olav Indrebo*

*Ege*

*Eva Sunde Scheel*

*D. V. Hafsbjærd*

*Ingrid Sandberg*