

**Årsregnskap 2022  
for  
Harstad Cykleklubb (hck)**

**Organisasjonsnr. 986766065**

**Utarbeidet av:**

Tøco A/S  
Godkjent regnskapsselskap  
Postboks 202  
9482 HARSTAD  
Organisasjonsnr. 946037230

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Sponsorinntekter		787 400	585 500
Driftstilskudd	1	1 074 253	584 939
Annen driftsinntekt		175 398	180 939
Medlemskontingent	2	132 597	147 554
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 169 648</b>	<b>1 498 932</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Aktivitetskostnader	3	773 206	377 211
Lønnskostnad		9 200	0
Avskrivning på varige driftsmidler	4	96 099	73 120
Annen driftskostnad	5,6	923 794	457 225
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 802 300</b>	<b>907 557</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>367 348</b>	<b>591 375</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen finansinntekt		273	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>273</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		184 883	(1 047)
Annen finanskostnad		5 368	300
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>190 250</b>	<b>(747)</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(189 978)</b>	<b>747</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>177 370</b>	<b>592 122</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>177 370</b>	<b>592 122</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>177 370</b>	<b>592 122</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		177 370	592 122
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>177 370</b>	<b>592 122</b>

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 561 026	7 716 829
Anlegg, utstyr	4	297 514	253 158
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 858 540</b>	<b>7 969 987</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>9 858 540</b>	<b>7 969 987</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		509 250	23 125
<b>Sum fordringer</b>		<b>509 250</b>	<b>23 125</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 633 386	1 535 044
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>6 142 636</b>	<b>1 558 169</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 001 176</b>	<b>9 528 155</b>

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 377 496	2 200 125
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 377 496</b>	<b>2 200 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 377 496</b>	<b>2 200 125</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	12 500 000	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>12 500 000</b>	<b>0</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>12 500 000</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	7 162 537
Leverandørgjeld		1 015 281	88 325
Skyldig offentlige avgifter		108 397	77 165
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 123 678</b>	<b>7 328 027</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>13 623 678</b>	<b>7 328 027</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 001 174</b>	<b>9 528 153</b>

Harstad 10. februar 2022

Bjørn Tore Woll  
styrelederJan Inge Hansen  
nestlederIdar Je Brendmo  
styremedlemWilliam Salminen  
styremedlemBjørn O Klinkenberg  
styremedlemTherese Frivåg Lund  
styremedlemSilje Gry Hanssen  
styremedlemStian K. Evensen  
styremedlemHugo Pettersen  
styremedlem

## Noter 2022

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Klubben er ikke skattepliktig.

## **Noter 2022**

## Noter 2022

### Note 1 - Driftstilskudd

#### Tilskudd til drift mottatt i 2022:

Harstad kommune	kr	33 800
Sparebanken Nord-Norge	kr	33 512
Samfunnsutbytte SNN	kr	250 000
Samfunnsutbytte SNN, åpningsfest	kr	375 500
Norges cykleforbund	kr	60 000
NIF /OL-komite, aktiv.midler	kr	321 441
<b>Sum driftstilskudd</b>	<b>kr1</b>	<b>074 253</b>

### Note 2 - Medlemskontingent

Harstad Cykleklubb har per årsskiftet 468 medlemmer.

### Note 3 - Kontospesifisert kostnadsoversikt

4000 Utstyr	0	139 398
4010 Varekjøp 25%	13 407	0
4011 Varekjøp 12%	2 001	0
4012 Div utlegg	339	0
4015 Varekjøp mva fritt	18 000	0
4100 Ritt deltakelse på eksterene ri	9 016	32 791
4110 Div egne arrangement	522 418	2 706
4112 Hålogaland rittet fr	0	2 945
4310 Innkjøp av klær	137 001	9 408
4312 Premier	27 008	10 710
4502 Barnekarusell fritt	0	22 917
4515 Rekrutt rittstøtte f	0	106 552
4516 Voksen Rittstøtte fr	12 161	0
6550 Diverse rittutstyr f	0	12 966
6590 Annet driftsmateriale	31 857	36 818
<b>Sum Aktivitetskostnader</b>	<b>773 206</b>	<b>377 211</b>

### Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

#### Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Anlegg, utstyr	Sum
<b>Beløp i hele tusen</b>			
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 873	443	8 316
+ Tilgang	1 844	140	1 985
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>9 717</b>	<b>584</b>	<b>10 301</b>

**Noter 2022**

Akk. av/nedskr. pr 1/1	156	190	346
+ Ordinære avskrivninger	0	96	96
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>156</b>	<b>286</b>	<b>442</b>
Balanseført verdi pr 31/12	9 561	298	9 859
Prosentats for ord. avskr.		12-20	

Balanseført verdi 31.12.22 på tomter,bygninger mm består av:

- Blåbærhaugen, pumptrack-anlegget fratrukket tilskudd	kr 390 670
- Blåbærhaugen, del 2, fratrukket tilskudd	kr 7 444 297
- Blåbærhaugen, del 3 forskjønning fratrukket tilskudd	kr 19 429
- Idretts-/servicehus -fratrukket tilskudd	kr 1 706 629

## BRUTTOINVESTERING OG FINANSIERING - STATUS 31.12.2022

	Investering	Tilskudd	Netto
Prosjekt Blåbærhaugen 1 - pumptrack	7 561 532	7 170 862	390 670
Prosjekt Blåbærhaugen 2	23 713 697	16 269 400	7 444 297
Prosjekt Blåbærhaugen 3, forskjønning	519 429	500 000	19 429
Idretts- og servicehus (under arbeid)	5 206 629	3 500 000	1 706 629
Sum	37 001 288	27 440 262	9 561 026

Investering knyttet til Idretts- og servicehus er til nå kr 5,2 mill. Total budsjett er ca 12 mill. Hele investeringen er finansiert.

**Tilskudd investering 2022:**

Selskapet har mottatt investeringstilskudd på kr 12 750 500 i 2022. Tilskuddene har redusert investeringens kostpris. Det påhviler tilbakebetalingsplikt i 5 år på deler av tilskuddene, etter mottak av tilskuddet. Tilbakebetalingsplikten utgår i år 2027. Tilskuddene er gitt til:

- Prosjekt 1, pumptrack Blåbærhaugen	kr 191 100
- Prosjekt 2, Blåbærhaugen	kr 9 059 400
- Prosjekt servicehus	kr 3 500 000
Sum tilskudd	kr 12 750 500



## Noter 2022

### Note 5 - Godtgjørelser

Det er ikke ytt godtgjørelser til ledelse eller styret i 2022.

### Note 6 - Annen driftskostnad

5900 Gaver til ansatte, fradragsbere	14 350	25 000
5910 Sosiale kostnader	282 377	118 780
6300 Leie lokaler	7 500	2 100
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	4 617	4 831
6340 Lys	8 831	10 395
6360 Renhold lokaler	0	2 875
6420 Leie datasystemer	22 811	18 403
6490 Annen leiekostnad	9	4 690
6500 Motordrevet verktøy	8 351	0
6620 Reparasjon og vedlikehold utsty	32 630	16 625
6705 Regnskapshonorar	146 239	90 535
6750 Honorar for databistand	0	1 689
6800 Kontorrekvisita	0	399
6860 Møter, kurs, oppdatering bespis	750	3 122
6865 Møter, kurs, oppdatering o.l I	51 090	0
6870 Møter, kurs, oppdatering høy sa	500	9 896
6900 Telefon	1 721	0
6907 Datakommunikasjon	0	972
6940 Porto	737	0
7040 Forsikring transportmiddel 1	0	1 833
7090 Annen kostnad transportmiddel 1	9 965	0
7140 Reisekostnad, ikke opplysningsp	0	787
7320 Reklameannonser	15 000	0
7322 Reklameavis/-katalog mv	0	3 000
7323 Reklameartikler	40 146	24 976
7329 Annen reklamekostnad	219 595	66 713
7400 Kontingent, fradragsberettiget	27 708	7 500
7420 Gave, fradragsberettiget	8 740	1 893
7500 Forsikringspremie	0	14 429
7770 Bank- og kortgebyrer	7 576	4 388
7771 Øreavrunding	1	(1)
7790 Div kostnader	12 550	21 394
<b>Sum Annen driftskostnad</b>	<b>923 794</b>	<b>457 225</b>

### Note 7 - Gjeld

	I år	I fjor
<b>Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen</b>		
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sikkerhet gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		

## Noter 2022

Gjeld til kredittinstitusjoner	12 500 000	0
<b>Sum gjeld med sikkerhet</b>	<b>12 500 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner, byggelån	0	7 162 537
<b>Sum gjeld med sikkerhet</b>	<b>0</b>	<b>7 162 537</b>

Det er stillet kommunal garanti for lånet. Gjelden er mellomfinansiering fram til mottak av merverdiavgiftskompensasjon og spillemidler. Merverdiavgiftskompensasjon på kr 4,0 mill forventes utbetalt våren 2023. Siste 15% av spillemidlene forventes utbetalt i 2024.