

Paradis Tennisklubb

Årsmøte 20.03.2017

- Årsregnskap 2016
- Budsjett 2017

Paradis Tennisklubb - årsregnskap 2016

	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Baneleie		1 920 487	1 853 742
Kurs- og treningsavgifter		3 422 860	3 158 983
Kontingenter		284 013	246 250
Sponsorinntekter		180 000	221 154
Tilskudd		776 636	674 706
Andre inntekter		1 446 149	1 331 965
Sum driftsinntekter	1	8 030 144	7 486 799
Varekostnad	2	389 947	375 513
Personalkostnad	3	3 149 372	2 802 078
Avskrivning	5,6	1 000 000	1 000 000
Andre driftskostnader	4	1 975 291	1 774 390
Sum driftskostnader		6 514 610	5 951 982
Driftsresultat		1 515 534	1 534 818
Renteinntekter		21 593	35 573
Rentekostnader og gebyr		696 292	1 099 382
Netto renteinntekt/-kostnad		-674 699	-1 063 809
Årsresultat		840 835	471 008

Historikk: 2015 var året de finansielle rammene kom på plass

- Spillemidler 18,0 mill
 - MVA Anleggskomp. (fra før 11,3 mill) 1,0 mill
 - Investeringsstilskudd (fra før 1,5 mill) 0,8 mill
 - Offentlige tilskudd : 19,8 mill
- I alt $19,8 + 12,8 = 32,6$ millioner

Pr 31.12.15 var gjelden redusert fra 55 mill på det meste til 24,5 millioner.

24,5 millioner er saldo på de langsiktige lånene pr 31.12.16.
Lånene er avdragsfrie til 2018.

Driftsinntekter: Resultat 8,030 mill / Budsjett 8,145 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2015-2016		Budsj.avvik 2016	
	2016	2016	%	Kr	%	Kr
Driftsinntekter:						
Baneleie	1 920 487	2 050 000	4 %	66 746	-6 %	-129 513
Kurs- og treningsavgifter	3 422 860	3 570 000	8 %	263 877	-4 %	-147 141
Kontingenter	284 013	270 000	15 %	37 763	5 %	14 013
Sponsorinntekter	180 000	250 000	-19 %	-41 154	-28 %	-70 000
Tilskudd	776 636	695 000	15 %	101 930	12 %	81 636
Andre inntekter	1 446 149	1 310 000	9 %	114 183	10 %	136 149
Sum driftsinntekter	8 030 144	8 145 000	7 %	543 345	-1 %	-114 856

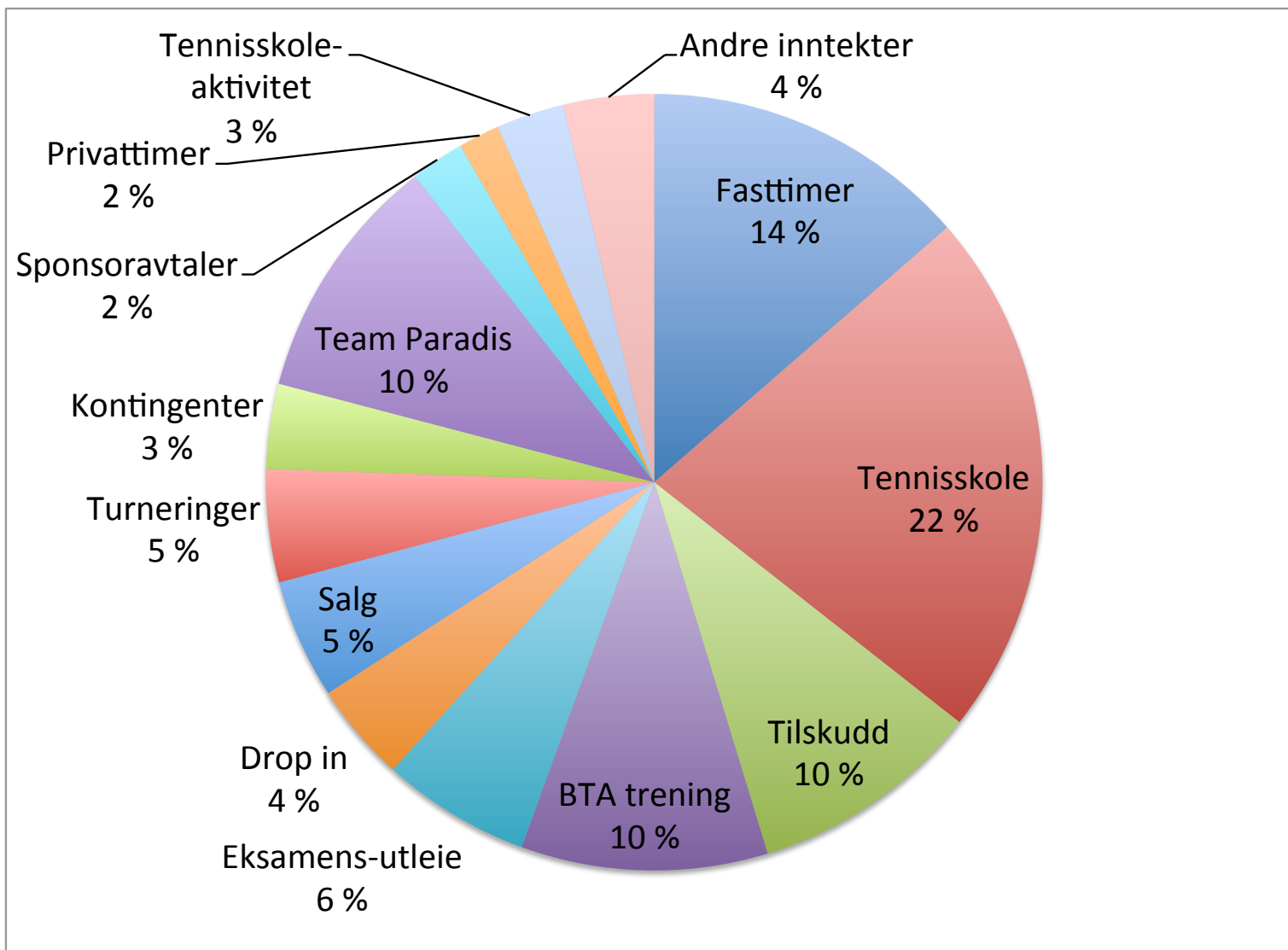
Positivt:

Økning i BTA trening
Påmeldingsavg turneringer arrangert
av PTK
Økning i privattimer tennis
Eksamensleie – som før

OBS:

Nedgang i drop in
Nedgang i sponsorer

Fordeling inntektskilder i % av totale driftsinntekter 2016



Driftskostnader: Resultat 6,515 mill / Budsjett 6,548 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2015-2016		Budsj.avvik 2016	
	2016	2016	%	Kr	%	Kr
Driftskostnader						
Varekostnad	389 947	400 000	4 %	14 434	-3 %	-10 053
Personalkostnad	3 149 372	3 000 000	12 %	347 294	5 %	149 372
Avskrivning	1 000 000	1 000 000	0 %	-	0 %	-
Andre driftskostnader	1 975 291	2 148 000	11 %	200 901	-8 %	-172 709
Sum driftskostnader	6 514 610	6 548 000	9 %	562 629	-1 %	-33 390

Positivt:

Andre driftskostnader er relativt forutsigbare – noen poster + / noen -

OBS:

Personalkostnader: Økt aktivitet, flere årsverk

Driftsresultat: Resultat 1,515 mill / Budsjett 1,597 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2015-2016		Budsj.avvik 2016	
	2016	2016	%	Kr	%	Kr
Driftsresultat	1 515 534	1 597 000	-1 %	-19 284	-5 %	-81 466

Positivt:

Tilnærmet samme driftsresultat som i 2015

Mål:

Driftsresultat skal dekke låneforpliktelser

Netto finanskostnader: Resultat 0,675 mill / Budsjett 0,948 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2015-2016		Budsj.avvik 2016	
	2016	2016	%	Kr	%	Kr
Nto. finanskostnader	674 699	948 000	-37 %	-389 110	-29 %	-273 301

Årsresultat:

Kr. 840.835 mot budsjett kr. 649.000
(resultat 2015: Kr 471.008)

Positivt:

Lavere rentekostnader enn
budsjettert

Renteutvikling 3 måneders NIBOR



Rentekostnader:

2014: 2,0 mill

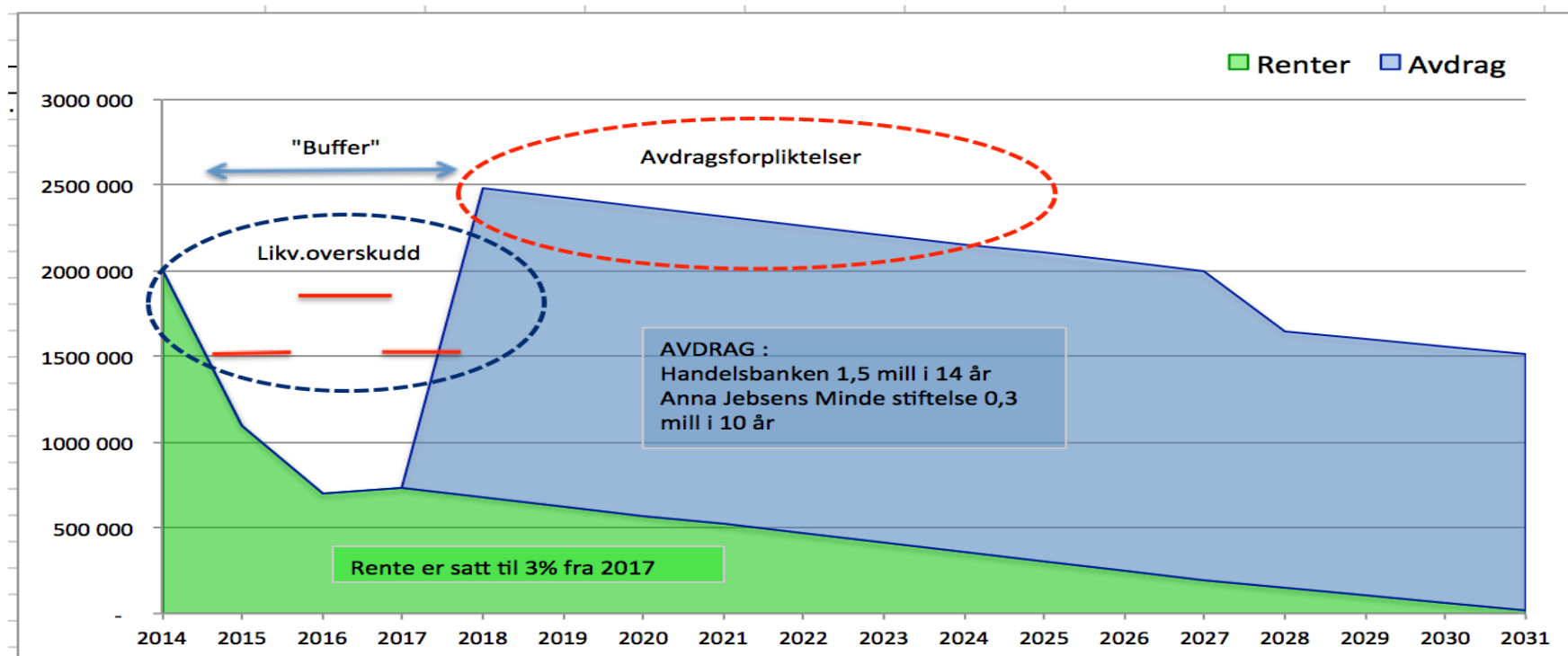
2015: 1,1 mill

2016: 0,7 mill

2017: Budsj 0,75 mill

Margin til bank 1,7%

PTK - Finansiell Plan – Låneforpliktelser



Likviditetsmessig gunstig periode 2016-medio 2019 – tid for å sette til side midler

- Likviditetsoverskudd i 2015 ca. 1,5 MNOK (høyere enn regnskapsmessig resultat pga. avskrivninger)
- Likviditetsoverskudd i 2016 ca. 1,8 MNOK
- Likviditetsoverskudd i 2017 ca. 1,5 MNOK (Budsjett)
- Ny hall – lave vedlikeholdskostnader , dvs. avskrivninger >> nødvendig vedlikehold. 2016/2017: Garantiperiode over >> økte vedlikeholdskostnader (forebygge/skade/slitasje)
- Lav rente
- Avdragsfri periode

Likviditetsoverskudd for avdragsfrie år legges inn som en reserve (avsettes i anleggsfond)

Paradis Tennisklubb - årsregnskap 2016

	Note	2016	2015
BALANSE			
EIENDELER			
Idrettsanlegg	5	19 884 066	20 584 066
Andre driftsmidler	6	404 661	595 941
Varelager	7	64 351	48 492
Fordringer	8	214 408	355 822
Bankinnskudd	9	5 660 690	3 747 359
SUM EIENDELER		26 228 175	25 331 680
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital	10	895 681	54 846
Evigvarende lån Grieg	11	500 000	500 000
Langsiktig lån Grieg		-	-
Lån fra stiftelsen Anna Jebsens Minde	12	3 000 000	3 000 000
Langsiktig banklån	13	21 000 000	21 000 000
Kortsiktig gjeld	14	832 494	776 833
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 228 175	25 331 680

BUDSJETT 2017

	Resultat 2016	Budsjett 2017
RESULTATREGNSKAP		
Inntekter		
Baneleie	1 920 487	2 200 000
Kurs- og treningsavgifter	3 422 860	3 780 000
Kontingenter	284 013	300 000
Sponsorinntekter	180 000	300 000
Tilskudd	776 636	700 000
Andre inntekter	1 446 149	1 425 000
Sum driftsinntekter	8 030 144	8 705 000
Varekostnad	389 947	415 000
Personalkostnad	3 149 372	3 500 000
Avskrivning	1 000 000	1 095 941
Andre driftskostnader	1 975 291	2 576 000
Sum driftskostnader	6 514 610	7 586 941
Driftsresultat	1 515 534	1 118 059
Renteinntekter	21 593	25 000
Rentekostnader og gebyr	696 292	765 000
Netto renteinntekt/-kostnad	674 699	740 000
Årsresultat	840 835	378 059

→ Økning i Drop-in og fasttimer

→ Økning BTA trening og tennisskole

→ Fokus på fornying og nye sponsorer

→ Økt aktivitet

→ Siste års avskrivning for tren.utstyr

→ Økning skyldes i hovedsak drift/vedl.hold av anlegget

Kommentarer til budsjett 2017

- Dagens styre er klar over at budsjettet resultat for 2017 er lavere enn forventet. Det er laget et forsiktig/konservativt budsjett og det er utarbeidet et likviditetsbudsjett.
- Første halvår blir fulgt opp ekstra nøye.
- Budsjettmål er et minimum.
- Understreker at vedlikehold av hallen er startet. Vi går nå inn i en fase der slitasje på hall og utstyr oppstår.
- Viktig å forebygge (skadebegrensning). 3 års kontroll/garantibefaring er gjennomført. Tilført nye rutiner for drift/vedlikehold og serviceavtaler er inngått.
- Stort fokus på kostnader og inntekter.
- Viktig å huske på fremtidige avdrag.



BTA - BERGEN TENNISARENA

Velkommen til Bergens største tennissenter.