

# **Paradis Tennisklubb**

## **Årsmøte 20. mars 2018**

- Årsregnskap 2017
- Budsjett 2018

## Paradis Tennisklubb - Årsregnskap 2017

	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Baneleie		2 139 278	1 920 487
Kurs- og treningsavgifter		3 645 110	3 422 860
Kontingenter	15	321 350	284 013
Sponsorinntekter		365 000	180 000
Tilskudd		861 836	776 636
Andre inntekter		1 688 695	1 446 149
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1</b>	<b>9 021 268</b>	<b>8 030 144</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	2	490 544	389 947
Personalkostnad	3	3 513 458	3 149 372
Avskrivning	5,6	1 123 010	1 000 000
Andre driftskostnader	4	2 288 846	1 975 291
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 415 858</b>	<b>6 514 610</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 605 410</b>	<b>1 515 534</b>
<b>Renteinntekter og kostnader</b>			
Renteinntekter		19 458	21 593
Rentekostnader og gebyr		674 805	696 292
<b>Netto renteinntekt/-kostnad</b>		<b>-655 347</b>	<b>-674 699</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>950 063</b>	<b>840 835</b>

# 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) | <u>0,8 mill</u> |
|  | 19,8 mill       |
- Offentlige tilskudd :  
 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 fremdeles saldo på de langsiktige lånene pr 31.12.17. Lånene er avdragsfrie til 2019.

## Driftsinntekter: Resultat 9,021 mill / Budsjett 8,705 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2016-2017		Budsj.avvik 2017	
	2017	2017	%	Kr	%	Kr
<b>Driftsinntekter:</b>						
Baneleie	2 139 278	2 200 000	11 %	218 791	-3 %	-60 722
Kurs- og treningsavgifter	3 645 110	3 780 000	6 %	222 251	-4 %	-134 890
Kontingenter	321 350	300 000	13 %	37 337	7 %	21 350
Sponsorinntekter	365 000	300 000	103 %	185 000	22 %	65 000
Tilskudd	861 836	700 000	11 %	85 200	23 %	161 836
Andre inntekter	1 688 695	1 425 000	17 %	242 546	19 %	263 695
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>9 021 268</b>	<b>8 705 000</b>	<b>12 %</b>	<b>991 124</b>	<b>4 %</b>	<b>316 268</b>

### Positivt:

Påmeldingsavg turneringer arrangert av PTK (økn 60% fra 2016)

Økning i Drop-in (økn 43% fra 2016)

Økning i BTA trening (økn 14% fra 2016)

Økning i privattimer tennis

Tennisskole-aktiviteter

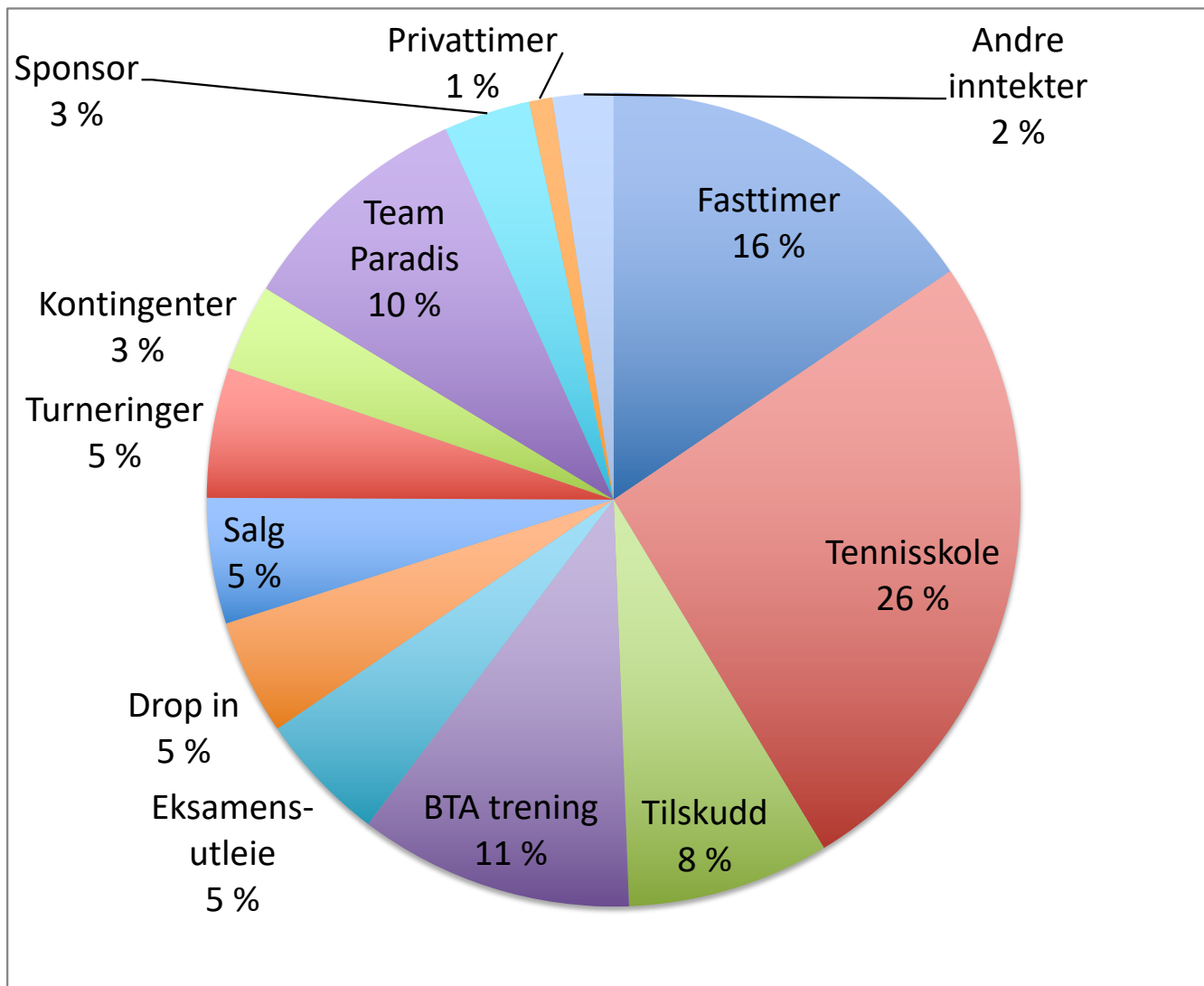
Eksamensleie

### OBS:

Fasttimer (liten nedgang)

Fokus på nye sponsorer

## Fordeling inntektskilder i % av totale driftsinntekter 2017



## Driftskostnader: Resultat 7,416 mill / Budsjett 7,587 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2016-2017		Budsj.avvik 2017	
	2017	2017	%	Kr	%	Kr
<b>Driftskostnader</b>						
Varekostnad	490 544	415 000	26 %	100 597	18 %	75 544
Personalkostnad	3 513 458	3 500 000	12 %	364 085	0 %	13 458
Avskrivning	1 123 010	995 941	12 %	123 010	13 %	127 069
Andre driftskostnader	2 288 846	2 676 000	16 %	313 555	-14 %	-387 154
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>7 415 858</b>	<b>7 586 941</b>	<b>14 %</b>	<b>901 248</b>	<b>-2 %</b>	<b>-171 083</b>

### Positivt:

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

### OBS:

Lys og varme

Personalkostnader: Økt aktivitet, flere årsverk

Renhold (hovedsak i selve hallen)

## Driftsresultat: Resultat 1,605 mill / Budsjett 1,118 mill

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2016-2017		Budsj.avvik 2017	
	2017	2017	%	Kr	%	Kr
<b>Driftsresultat</b>	<b>1 605 410</b>	<b>1 118 059</b>	<b>6 %</b>	<b>89 876</b>	<b>44 %</b>	<b>487 351</b>

### Positivt:

Litt bedre driftsresultat enn i 2016

### Mål:

Driftsresultat skal dekke  
 låneforpliktelser

**Netto finanskostnader: Resultat 0,655 mill / Budsjett 0,740 mill**

Resultatregnskap	Regnskap	Budsjett	Vekst 2016-2017		Budsj.avvik 2017	
	2017	2017	%	Kr	%	Kr
Nto. finanskostnader	655 347	740 000	-3 %	-19 352	-11 %	-84 653

## Årsresultat:

**Kr. 950.063** mot budsjett kr. 378.059

(resultat 2016: Kr 840.835)

### Positivt finanskostn:

Lavere rentekostnader enn budsjettert

### Positivt årsresultat ifht budsjett:

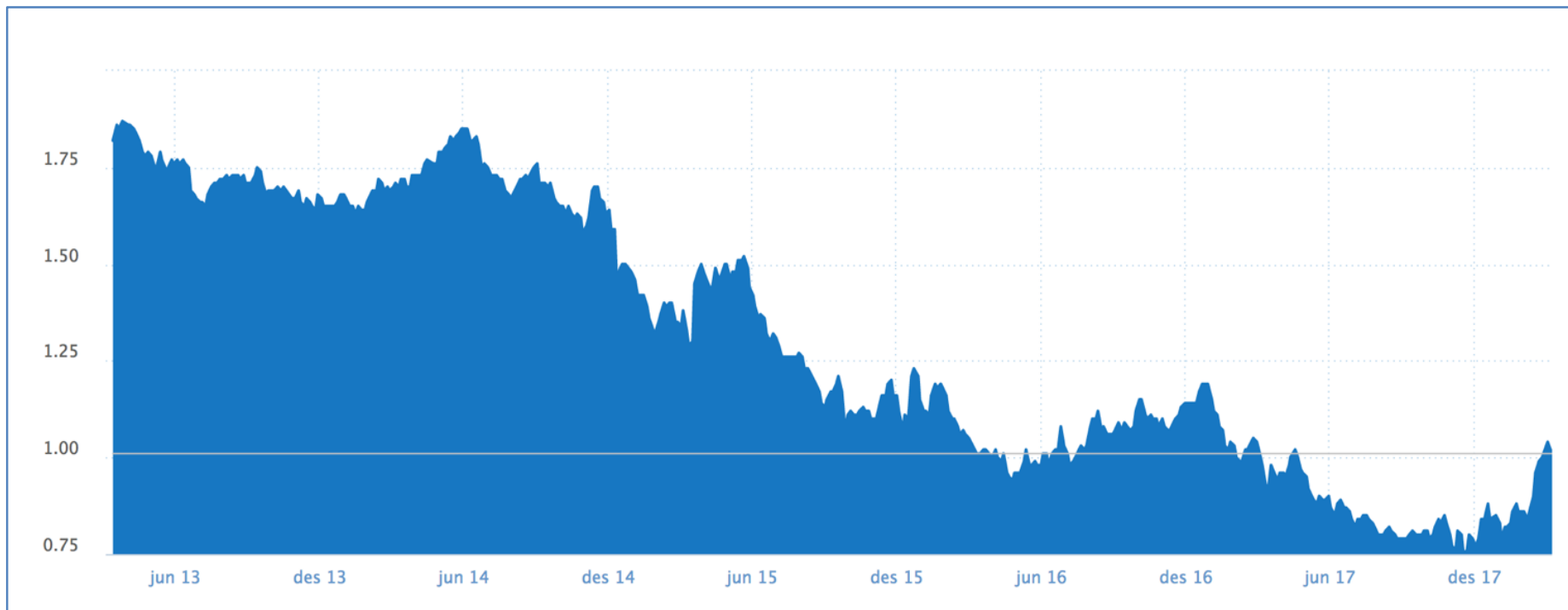
Høyere sponsorinntekter enn budsjettert (engangs).

Rutiner drift/vedlikehold og serviceavtaler er inngått

Fokus på inntekter/kostnader



# Renteutvikling 3 måneders NIBOR



Rentekostnader:

2014: 2,0 mill

2015: 1,1 mill

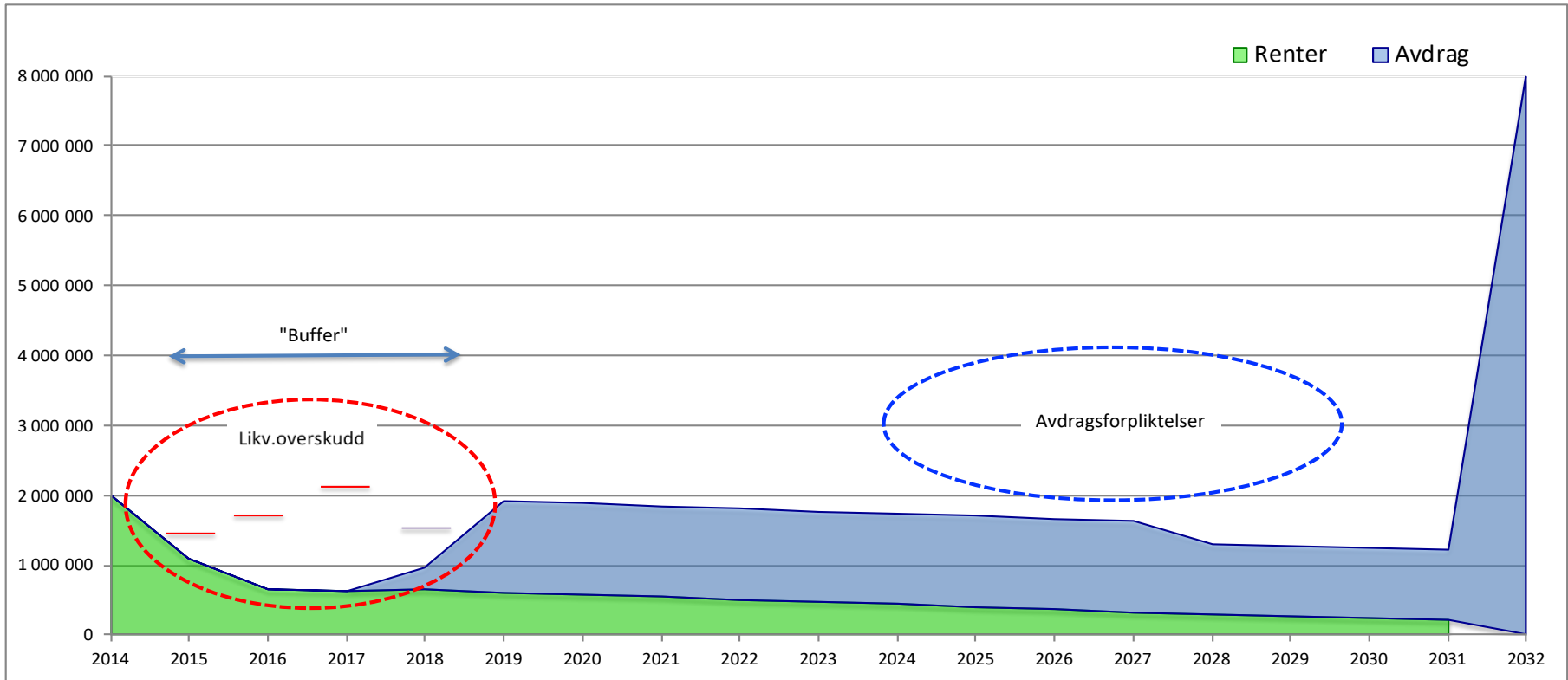
2016: 0,7 mill

2017: 0,7 mill

2018: Budsj 0,72 mill

Margin til bank 1,7%

# PTK - Finansiell Plan – Låneforpliktelse



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. 2,1 MNOK
- Likviditetsoverskudd i 2018 ca. 1,6 MNOK (Budsjett)
- Garantiperiode over >> økte vedlikeholdskostnader (forebygge/skade/slitasje)
- Avdragsfri periode

Likviditetsoverskudd for avdragsfrie år legges inn som en reserve (avsettes i anleggfond/aktivitetsfond)

## Paradis Tennisklubb - Årsregnskap 2017

	Note	2017	2016
<b>BALANSE</b>			
<b>EIENDELER</b>			
Idrettsanlegg	5	19 184 066	19 884 066
Andre driftsmidler	6	254 138	404 661
Varelager	7	80 567	64 351
Fordringer	8	229 507	214 408
Bankinnskudd	9	7 513 022	5 660 690
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>27 261 299</b>	<b>26 228 175</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
Egenkapital	10	1 845 744	895 681
Evigvarende lån Grieg	11	500 000	500 000
Langsiktig lån Grieg		-	-
Lån fra stiftelsen Anna Jepsens Minde	12	3 000 000	3 000 000
Langsiktig banklån	13	21 000 000	21 000 000
Kortsiktig gjeld	14	915 555	832 494
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>27 261 299</b>	<b>26 228 175</b>

# BUDSJETT 2018

Resultat 2017    **Budsjett 2018**

## RESULTATREGNSKAP

### Inntekter

Baneleie	2 139 278	2 300 000
Kurs- og treningsavgifter	3 645 110	3 950 000
Kontingenter	321 350	340 000
Sponsorinntekter	365 000	170 000
Tilskudd	861 836	750 000
Andre inntekter	1 688 695	1 645 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>9 021 268</b>	<b>9 155 000</b>

- Økning i fasttimer og Drop-in
- Økning BTA-trening, tennisskole og Team Paradis
- Fokus på nye sponsorer

Varekostnad	490 544	420 000
Personalkostnad	3 513 458	3 750 000
Avskrivning	1 123 010	850 000
Andre driftskostnader	2 288 846	2 713 000
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>7 415 858</b>	<b>7 733 000</b>

- Økt aktivitet
- 2017 var siste års avskrivning for tren.utstyr - PlaySight
- Økning skyldes i hovedsak drift/vedl.hold av anlegget

<b>Driftsresultat</b>	<b>1 605 410</b>	<b>1 422 000</b>
-----------------------	------------------	------------------

Renteinntekter	19 458	30 000
Rentekostnader og gebyr	674 805	720 000
<b>Netto renteinntekt/-kostnad</b>	<b>-655 347</b>	<b>-690 000</b>

<b>Årsresultat</b>	<b>950 063</b>	<b>732 000</b>
--------------------	----------------	----------------

## PTK "Likviditetsoverskudd"

2015	2016	2017	<b>B2018</b>
Mnok 1,5	Mnok 1,8	Mnok 2,1	<b>Mnok 1,6</b>

Likviditetsoverskudd settes av til "buffer" i anleggs-, og aktivitetsfond. Kan også brukes til å nedbetale lån. Egne statutter for fondene.



BTA - BERGEN TENNISARENA

Velkommen til Bergens største tennissenter.

