

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Årsberetning 2016

Stiftelsen Gimlehallen

Adresse: C/o Frøland & Noss Elektro AS, 5059 BERGEN

Org.nr: 914508975

Virksomhetens art

Stiftelsen Gimlehallen ble etablert 12. oktober 2014 med en grunnkapital på kr 850 000 som besto av Gimlehallen samt kontante midler fra Trond Mohn og F Noss Holding AS. Stiftelsen Gimlehallen skal drive med forvaltning og vedlikehold av Gimlehallen, sikre et godt treningstilbud til medlemmer av Gimle Bakseballeklubb og arbeide til beste for basketidretten i Bergen. Gimlehallen er fra 1.1.2015 leid ut til Gimle Basketballklubb. Selskapet har forretningslokale i Bergen kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Stiftelsen har leid ut Gimlehallen i 2016 samt mottatt gave slik at totale inntekter er kr 270 000 mot kr 100 000 i 2015. Stiftelsen oppnådde et overskudd på kr 179 631 hvorav kr 170 000 er satt av til å møte planlagt vedlikehold som skal gjøres i 2017. Totalkapitalen var ved utgangen av året 1 075 140 kroner og stiftelsens egenkapital pr. 31.12.2016 var 98 %.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø - likestilling

Stiftelsen har ingen ansatte. Stiftelsens styre består av en kvinne og tre menn.

Bergen, 26. juni 2017
Styret for Stiftelsen Gimlehallen

Omar Mekki
styreleder/daglig leder

Frode Noss
styremedlem

Silje Katrine Helland Kaada
styremedlem

Trond Mohn
styremedlem

Stiftelsen Gimlehallen

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Gaver		170 000	0
Leieinntekter		100 000	100 000
Sum driftsinntekter		<u>270 000</u>	<u>100 000</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	3	14 000	14 000
Annen driftskostnad	2	76 509	132 996
Sum driftskostnader		<u>90 509</u>	<u>146 996</u>
Driftsresultat		<u>179 491</u>	<u>-46 996</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		<u>140</u>	<u>107</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>179 631</u>	<u>-46 889</u>
Årsresultat		<u>179 631</u>	<u>-46 889</u>
Overføringer og disponeringer			
Bidrag til Gimle Basket	4	0	72 963
Overføringer til vedlikeholdsfond	4	170 000	
Overføringer annen egenkapital	4	9 631	-119 852
Sum disponert		<u>179 631</u>	<u>-46 889</u>

Stiftelsen Gimlehallen

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	672 000	686 000
Sum varige driftsmidler		<u>672 000</u>	<u>686 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>672 000</u>	<u>686 000</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		1 600	1 600
Sum fordringer		<u>1 600</u>	<u>1 600</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>401 540</u>	<u>189 909</u>
Sum omløpsmidler		<u>403 140</u>	<u>191 509</u>
Sum eiendeler		<u>1 075 140</u>	<u>877 509</u>

Stiftelsen Gimlehallen

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	850 000	850 000
Sum innskutt egenkapital		<u>850 000</u>	<u>850 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Vedlikeholdsfond	4	170 000	
Annen egenkapital	4	37 140	27 509
Sum opptjent egenkapital		<u>207 140</u>	<u>27 509</u>
Sum egenkapital		<u>1 057 140</u>	<u>877 509</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld		18 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>18 000</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>18 000</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 075 140</u>	<u>877 509</u>

31. desember 2016
Bergen, 26. juni 2017

Omar Mekki
styreleder/daglig leder

Frode Noss
styremedlem

Silje Katrine Helland Kaada
styremedlem

Trond Mohn
styremedlem

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Stiftelsen driver ikke skattepliktig virksomhet.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder etter til styret i 2016.

Stiftelsen er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2016	2015
Revisjon	5 765	5 125
Andre tjenester	0	5 125

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Stiftelsen Gimlehallen

Noter til regnskapet for 2016

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	700 000	700 000
Anskaffelseskost 31.12.2016	700 000	700 000
Akk.avskrivning 31.12.2016	-26 000	-26 000
Balanseført pr. 31.12.2016	674 000	674 000
Årets avskrivninger	14 000	14 000
Økonomisk levetid	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 - Egenkapital

	Bunden egenkapital	Fond for vedlikehold	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	850 000	0	27 509	877 509
Årsresultat	0	170 000	9 631	179 631
Egenkapital 31.12.	850 000	170 000	37 140	1 057 140