

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Stiftelsen Gimlehallen

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|----------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Gaver | | 925 000 | 550 000 |
| Leieinntekter | | 100 000 | 100 000 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 025 000</u> | <u>650 000</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning | 3, 4 | 20 000 | 19 132 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 853 691 | 582 953 |
| Sum driftskostnader | | <u>873 691</u> | <u>602 085</u> |
| Driftsresultat | | <u>151 309</u> | <u>47 915</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | <u>398</u> | <u>305</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>151 707</u> | <u>48 220</u> |
| Årsresultat | | <u>151 707</u> | <u>48 220</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Bidrag til Gimle Basket | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 51 707 | -51 780 |
| Sum disponert | | <u>151 707</u> | <u>48 220</u> |

Stiftelsen Gimlehallen

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 4 | 644 000 | 658 000 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4 | 21 000 | 27 000 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>665 000</u> | <u>685 000</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>665 000</u> | <u>685 000</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Andre fordringer | | 1 773 | 1 713 |
| Sum fordringer | | <u>1 773</u> | <u>1 713</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>437 294</u> | <u>474 381</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>439 067</u> | <u>476 094</u> |
| Sum eiendeler | | <u>1 104 067</u> | <u>1 161 094</u> |


Stiftelsen Gimlehallen

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------|-----------|-----------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Grunnkapital | 5 | 850 000 | 850 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 850 000 | 850 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 207 067 | 155 361 |
| Sum opptjent egenkapital | | 207 067 | 155 361 |
| Sum egenkapital | | 1 057 067 | 1 005 361 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 128 733 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 47 000 | 27 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 47 000 | 155 733 |
| Sum gjeld | | 47 000 | 155 733 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 104 067 | 1 161 094 |

31. desember 2018
Bergen, 5. mars 2019


Omar Mekki
styreleder/daglig leder


Frode Noss
styremedlem


Silje Katrine Helland Kaada
styremedlem


Trond Mohn
Styremedlem

Noter til regnskapet for 2018

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

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder etter til styret i 2018. Det er utbetalt kr 275 000 til selskap eid av daglig leder i forbindelse med prosjektering av ny hall.

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

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2018 | 2017 |
|---|-------------|-------------|
| Revisjon | 7 239 | 7 048 |

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Stiftelsen Gimlehallen

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 - Driftskostnader

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Strøm - varme | 449 851 | 269 267 |
| Kommunale avgifter Bergen Kommune | 35 374 | 22 020 |
| Reparasjon og vedlikehold | 17 470 | 256 514 |
| Revisjon | 7 239 | 7 048 |
| Forsikring | 22 520 | 21 442 |
| Andre driftskostnader | 5 295 | 6 082 |
| Prosjekteringskostnader ny hall | 275 000 | 0 |
| Møte- og reiseutgifter | 14 746 | 580 |
| Alarmkostnader | 26 196 | 0 |
| Sum | <u>853 691</u> | <u>582 953</u> |

Note 4 - Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. | Sum |
|---------------------------------------|--|---|---------|
| Anskaffelseskost 01.01.2018 | 700 000 | 32 132 | 732 132 |
| Anskaffelseskost 31.12.2018 | 700 000 | 32 132 | 732 132 |
| Akk.avskrivning 31.12.2018 | -56 000 | -11 132 | -67 132 |
| Balanseført pr. 31.12.2018 | 644 000 | 21 000 | 665 000 |
| Årets avskrivninger | 14 000 | 6 000 | 20 000 |
| Økonomisk levetid Avskrivningsplan | 50 år Lineær | 5 år Lineær | |

Note 5 - Egenkapital

| | Bunden egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------|
| Egenkapital 01.01. | 850 000 | 155 360 | 1 005 360 |
| Årsresultat | 0 | 151 707 | 151 707 |
| Bidrag til Gimle Basket | 0 | -100 000 | -100 000 |
| Egenkapital 31.12. | 850 000 | 207 067 | 1 057 067 |