

Årsoppgjør for
HERKULES FOTBALL

975612694

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Sponsor og aktivitetsinntekter		1 328 036	997 659
Tilskudd og medlemsinntekter		2 007 783	1 887 550
Sum driftsinntekter		3 335 819	2 885 209
Driftskostnader			
Kostnader til aktiviteter		-933 289	-829 015
Lønnskostnad	1, 2	-645 249	-550 758
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-272 409	-272 409
Annen driftskostnad		-1 902 508	-1 412 311
Sum driftskostnader		-3 753 455	-3 064 493
Driftsresultat		-417 636	-179 283
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 687	1 778
Sum finansinntekter		7 687	1 778
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-22	-1 131
Annen finanskostnad		0	-48
Sum finanskostnader		-22	-1 178
Netto finans		7 666	599
Resultat før skattekostnad		-409 970	-178 684
Årsresultat		-409 970	-178 684
Overføringer			
Annen egenkapital		-409 970	-178 684
Sum overføringer		-409 970	-178 684

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 089 633	1 362 042
Sum varige driftsmidler		1 089 633	1 362 042
Sum anleggsmidler		1 089 633	1 362 042
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	57 125
Andre kortsiktige fordringer		112 715	116 334
Sum fordringer		117 715	173 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		869 198	1 183 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		869 198	1 183 574
Sum omløpsmidler		986 913	1 357 034
SUM EIENDELER		2 076 546	2 719 075

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 705 659	1 705 659
Sum innskutt egenkapital		1 705 659	1 705 659
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	148 849	558 819
Sum opptjent egenkapital		148 849	558 819
Sum egenkapital		1 854 508	2 264 478
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		158 678	318 263
Skyldige offentlige avgifter		35 117	60 423
Annen kortsiktig gjeld		28 243	75 911
Sum kortsiktig gjeld		222 038	454 597
Sum gjeld		222 038	454 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 076 546	2 719 075

Skien, 2024

Eirik Groa
styrets leder

Ann Jeanette Naas
nestleder

Martin Knutsen
styremedlem

Linda-Susann Thommesen
styremedlem

Øyvind Sergio Berget
styremedlem

Anders Groa
styremedlem

Jon Dalene Oppebøen
styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Medlemskontingenter inntektsført etter kontantprinsippet, det vil si når pengene faktisk er innbetalt.

Det er i 2023 innbetalt kr 1 127 032 i medlemskontingenter.

Fordringer

Av kundefordringer pr 31.12.2023 på kr 5 000 er alt betalt i januar 2024.

Grasrotandelen 3 tertial kr 98 952 utbetalt i januar 2024 er inntektsført i 2023.

Varige driftsmidler

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Kunstgresset ble anlagt i 2017 og avskrives utfra levetid på 10 år. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Gjeld

Leverandørgjeld pr 31.12.23 er fakturaer som forfaller i januar 2024.

Forskuddstrekk består av skyldig skattetrekk 6 termin 2023 kr 23 955.

Oppgjørskonto merverdiavgift består av 6 termin 2023 tilgode kr 13 762 utbetalt januar 2024

Skyldig arbeidsgiveravgift består av 6 termin 2023 og skyldig arbeidsgiveravgift på feriepenger tilsammen kr 11 162.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har i 2023 hatt 11 trenere, en vaktmester og daglig leder på lønnslisten.

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	316 898	315 914
Arbeidsgiveravgift	45 351	44 544
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	283 000	190 300
Sum	645 249	550 758

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 724 086
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 724 086
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 634 453
Balanseført verdi per 31.12.	1 089 633
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	272 409

Note 4 - Egenkapital

	Innbetalt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2023	1 705 659	558 819	2 264 478
Årets resultat		-409 970	-409 970
Egenkapital 31.12.2023	1 705 659	148 849	1 854 508