

RINGERIKSBADET AS

ÅRSBERETNING 2015

Generelt

Ringeriksbadet åpnet 10/10-2010. Badeanlegget er eiet og finansiert av Ringeriksbadet AS som er beliggende i Helgelandsmoen Næringspark i Hole kommune. Ringeriksbadet AS forestår utleie av hele badeanlegget til det interkommunale foretaket Ringeriksbadet IKS.

Resultat og utvikling

Driften av Ringeriksbadet har nådd de mål eierne satte for inntekter og kostnader. Husleie fra Ringeriksbadet IKS er betalt i henhold til inngåtte avtaler. Ordinære avskrivninger bygg er kostnadsført med en avskrivning som tilsvarer at bygget skal ha en normal levetid for denne type bygg. Virkelig verdi av bygget antas å ha en høyere verdi enn bokført verdi, for så vidt som mottatte gaver og tippemidler er nedskrevet direkte mot anskaffelseskost på bygget.

Årsregnskapet gir etter styrets oppfatning et rettviseende bilde av selskapets utvikling i 2015 og stilling ved utgang av regnskapsåret. Selskapet har i 2015 investert kr 1,57 mill i nye garderobeinnredninger.

Selskapet har ingen forsknings- eller utviklingsprosjekter i 2015.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Man kjenner heller ikke til forhold etter årets utgang som har vesentlig innvirkning på selskapets økonomi, eller som endrer forutsetningene om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø, ytre miljø

Det er ingen ansatte i selskapet. I styret er det 1 kvinne og 5 menn.

Virksomheten slipper ikke ut stoffer og lignende som kan innebære miljøskade. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Helgelandsmoen, 2016

Anita Haugland Gommæs
styremedlem

Jan Egil Lyng
styreleder

Ole-Magnus Strande
styremedlem

Jan Braseth
styremedlem

Arnfinn Baksvær
styremedlem

Bjørn Hartz
styremedlem/daglig leder

RINGERIKSBADET AS
RESULTATREGNSKAP 2015

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER:	Note	2015	2014
Leieinntekter		3 200 000	3 300 000
Andre driftsinntekter		100 000	450 000
		<u>3 300 000</u>	<u>3 750 000</u>
Lønnskostnader	5	13 692	24 645
Avskrivninger	1	1 059 846	1 007 400
Annen driftskostnad	5	199 966	403 025
Sum driftskostnader		<u>1 273 504</u>	<u>1 435 070</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>2 026 496</u>	<u>2 314 930</u>
FINANSINNEKTER/FINANSKOSTNADER:			
Renteinntekter		673	377
Rentekostnader		-1 982 932	-2 085 596
Sum finansinntekter		<u>-1 982 259</u>	<u>-2 085 219</u>
Ordinært resultat før skatter		<u>44 237</u>	<u>229 711</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-868	-62 023
ÅRETS RESULTAT		<u>43 369</u>	<u>167 688</u>
Overføringer og disponeringer:			
Avsatt annen egenkapital		-43 369	-167 688
		<u>-43 369</u>	<u>-167 688</u>

RINGERIKSBADET AS
BALANSE PR. 31. DESEMBER 2015
EIENDELER

ANLEGGSMIDLER:	Note	2015	2014
Tomt, tilknytningsavg.	1, 4	319 443	319 443
Badeanlegg	1, 4	53 542 000	54 392 000
Inventar og utstyr	1, 4	1 879 700	512 100
		<u>55 741 143</u>	<u>55 223 543</u>
 OMLØPSMIDLER:			
<u>Fordringer</u>			
Kundefordringer		37 500	
Andre fordringer		113 000	95 853
		<u>150 500</u>	<u>95 853</u>
<u>Bankinnskudd, kontanter og lignende</u>		<u>697 961</u>	<u>587 458</u>
Sum omløpsmidler		<u>848 461</u>	<u>683 311</u>
SUM EIENDELER		<u>56 589 604</u>	<u>55 906 854</u>

RINGERIKSBADET AS
BALANSE PR. 31. DESEMBER 2015
EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL:	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	425 331	381 962
Sum annen egenkapital		425 331	381 962
Sum egenkapital		15 425 331	15 381 962
GJELD:			
Utsatt skatt	6	138 443	137 575
LANGSIKTIG GJELD:			
Pantelån	4	40 000 000	39 500 000
Annen langsiktig gjeld		400 000	500 000
Sum langsiktig gjeld		40 400 000	40 000 000
KORTSIKTIG GJELD:			
Leverandørgjeld		204 765	6 154
Forskudd fra kunder		125 000	
Skyldig offentlige avgifter		16 554	136 271
Annen kortsiktig gjeld		279 511	244 892
Sum kortsiktig gjeld		625 830	387 317
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		56 589 604	55 906 854

Helgelandsmoen,2016

 Anita Haugland Gornæs
 styremedlem

 Jan Egil Lyng
 styreleder

 Ole-Magnus Strande
 styremedlem

 Jan Braseth
 styremedlem

 Arnfinn Baksvær
 styremedlem

 Bjørn Hartz
 styremedlem/daglig leder

RINGERIKSBADET AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2015

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Husleieinntekter og andre driftsinntekter inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives over resterende økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

NOTE 1 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	<u>Badeanlegg</u>	<u>Inventar og utstyr</u>	<u>Tomt</u>
Anskaffelseskost 1/1	85 042 320	1 069 651	319 443
Gaver 2009 og 2010	-9 500 000		-
Tippemidler 2010, 2011 og 2012	-18 600 000		-
Tilgang		1 577 446	
Akk. ord. avskr. 31/12	-3 400 320	-767 397	-
Bokført verdi 31/12	<u>53 542 000</u>	<u>1 879 700</u>	<u>319 443</u>
Årets ord. avskr.	<u>850 000</u>	<u>209 846</u>	
Avskr. sats ord. svskr.	<u>1,50 %</u>	<u>10-15%</u>	

Offentlige tilskudd etc nettoføres som anleggstilskudd, og reduserer avskrivningsgrunnlaget for investeringen.

NOTE 2 - AKSJEEIERE

Selskapet har 15.000 aksjer pålydende kr. 1.000, dvs samlet aksjekapital utgjør kr. 15.000.000.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er 31.12.2015:

Ringerike Kommune	26,67 %
Hole kommune	26,69 %
Helgelandsmoen Næringspark AS	46,64 %

NOTE 3 - EGENKAPITAL

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>SUM</u>
Egenkapital 1/1	15 000 000	381 962	15 381 962
Årets resultat	-	43 369	43 369
SUM	15 000 000	425 331	15 425 331

NOTE 4 - PANTSTILLELSER OG GARANTIER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gjeld som er sikret ved pant og lignende	40 000 000	39 500 000
Garantier	9 000 000	9 000 000
	<u>49 000 000</u>	<u>48 500 000</u>
Bokført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld og garantier	<u>55 741 143</u>	

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen er kr. 34.250.000.

NOTE 5 - LØNN OG GODTGJØRELSER

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder. I styrehonorarer er utbetalt kr 12.000.
Det er utbetalt revisjonshonorar kr 10.250 ekskl. mva.og kr 0,- for andre tjenester ekskl. mva.

NOTE 6 - SKATTEKOSTNAD

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultat før skattekostnad	44 237	229 711
Endring midlertidig forskjeller	-438 344	-229 550
Underskudd til framføring 1/1	-498 730	-498 891
Underskudd til fremføring 31/12	<u>-892 837</u>	<u>-498 730</u>

Spesifikasjon av midlertidig forskjeller, og beregning
av utsatt skatt:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Anleggsmidler	1 446 611	1 008 267
Underskudd til framføring	<u>-892 837</u>	<u>-498 730</u>
Sum midlertidig forskjeller	<u>553 774</u>	<u>509 537</u>
Utsatt skatt 25/27%	<u>138 443</u>	<u>137 575</u>