

Årsoppgjør for

# HARSTAD HÅNDBALLKLUBB OG FUNKIS KONSOLIDERT

988829536

01.01.2024 - 31.12.2024

Innhold	Side
Forside	2
Resultatregnskap	3
Eiendeler	4
Egenkapital og gjeld	5
Noter	6
Sluttposterings	8
Saldobalanse	9
Kontospesifisert årsregnskap	14

**Årsregnskap for**  
**HARSTAD HÅNDBALLKLUBB OG FUNKIS**  
**KONSOLIDERT**

988829536

Regnskapsår  
01.01.2024 - 31.12.2024

## Resultatregnskap

	Note	2024	2023
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 552 827	1 949 317
Annen driftsinntekt		2 412 100	1 618 062
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 964 928</b>	<b>3 567 379</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-259 455	-236 653
Lønnskostnad	1	-516 677	-607 022
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-19 800	-1 800
Annen driftskostnad	3	-3 134 348	-2 950 629
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-3 930 280</b>	<b>-3 796 103</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>34 648</b>	<b>-228 724</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		18 287	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>18 287</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-2 113	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-2 113</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>16 174</b>	<b>0</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>50 821</b>	<b>-228 724</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		50 821	-228 724
<b>Sum overføringer</b>		<b>50 821</b>	<b>-228 724</b>


## Balanse

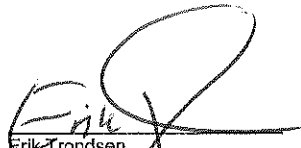
	Note	31.12.2024	31.12.2023
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	0	19 800
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>0</u>	<u>19 800</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>119 800</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		24 857	13 490
<b>Sum varer</b>		<u>24 857</u>	<u>13 490</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	2 724	566 509
Andre kortsiktige fordringer		40 784	85 146
<b>Sum fordringer</b>		<u>43 508</u>	<u>651 655</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 613 094	2 154 940
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u>2 613 094</u>	<u>2 154 940</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 681 459</b>	<b>2 820 084</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 781 459</b>	<b>2 939 884</b>


Balanse

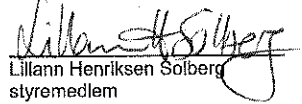
	Note	31.12.2024	31.12.2023
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 667 683	2 480 159
Sum opptjent egenkapital		2 667 683	2 480 159
Sum egenkapital		2 667 683	2 480 159
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6	6
Leverandørgjeld		95 848	94 424
Skyldige offentlige avgifter		15 965	29 574
Annen kortsiktig gjeld		1 957	335 545
Sum kortsiktig gjeld		113 776	459 549
Sum gjeld		113 776	459 549
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 781 459</b>	<b>2 939 708</b>

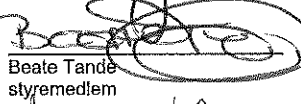
HARSTAD, 23.03.2025

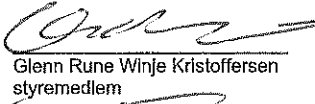
  
Annie Kristine Småback  
styrets leder

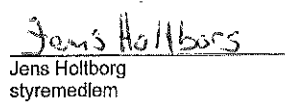
  
Erik Trondsen  
nestleder

  
Espen Andre Jensen  
styremedlem

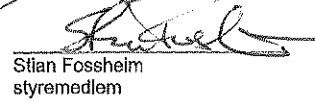
  
Lillann Henriksen Solberg  
styremedlem

  
Beate Tandø  
styremedlem

  
Glenn Rune Winje Kristoffersen  
styremedlem

  
Jens Holtborg  
styremedlem

  
Andrea Eivenes Hammer  
styremedlem

  
Stian Fosshelm  
styremedlem

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

### Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	511 740	597 579
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	4 937	9 443
<b>Sum</b>	<b>516 677</b>	<b>607 022</b>

### Mer om årsverk og lønn

Under posten lønn er det i tillegg til lønn honorarer til:

Dommere kr 208.409,-

Styremedlemmer kr 0,-

Trenere kr 202.991,-

Kampvert kr 14.750,-

Honorar åpen hall 32.700,-

## Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	51 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>51 000</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-51 000
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>0</b>

### Anskaffelseskost - spesifikasjon av balanseførte lånekostnader knyttet til egentilvirkede anleggsmidler

Det er en differanse i

## Note 3 - Kundefordringer

	31.12.2024	31.12.2023
Kundefordringer til pålydende 31.12	37 724	601 509
Avsetning til tap	-35 000	-35 000
<b>Kundefordringer 31.12</b>	<b>2 724</b>	<b>566 509</b>

	2024	2023
Årets konstaterte tap på fordringer	0	23 983
<b>Tap på fordringer</b>	<b>0</b>	<b>23 983</b>

### Mer om fordringer

Alle kundefordringer har forfall innen ett år

## Note 4 - Egenkapital

	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	2 480 159	2 480 159
Årsresultat	50 821	50 821
Andre endringer	136 703	136 703
<b>Egenkapital 31.12.2024</b>	<b>2 667 683</b>	<b>2 667 683</b>

## Antall årsverk

Klubben har ingen faste ansatte.

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Rapporteringsperiode  
Opplysninger t.o.m.      Årsoppgjør  
31.12.2024

Postering	Dato	Beskrivelse/konto	Debet	Kredit	Transaksjonstekst
S1	31.12.2024	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat			
		2050 ANNEN EGENKAPITAL		50 821,27	
		8960 OVERF.ANNEN EK / PRIVATKONTO	50 821,27		
<b>Sum</b>			<b>50 821,27</b>	<b>50 821,27</b>	
V1	31.12.2024	Påløpte kostnader regnskap			
		6790 DIV FREMMEDE TJENESTER	10 000,00		Pålppte kostnader
		2983 Avsetning regnskapshonorar		10 000,00	Påløpte kostnader
<b>Sum</b>			<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
V2	31.12.2024	Dobbelt ført 2024			
		2983 Avsetning regnskapshonorar	8 043,00		Reversers dobb ført fakt 11553
		6720 REGNSKAPSHONORAR		8 043,00	Dobb ført 2024
<b>Sum</b>			<b>8 043,00</b>	<b>8 043,00</b>	
V3	31.12.2024	Konsolidering Funkis			
		3999 Inntekter Funkis		738 343,00	Funkis
		6599 Utgifter Funkis	692 897,00		Funkis
		8059 Annen renteinntekt		6 295,00	Funkis
		2050 ANNEN EGENKAPITAL	51 741,00		Funkis
<b>Sum</b>			<b>744 638,00</b>	<b>744 638,00</b>	

Dato

Signatur

---

---



## Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2024

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2024	2023
<b>Eiendeler</b>						
1232	VARMPRESSE (11.06.2020)	1200 Maskiner og anlegg (saldogruppe d	0,00	0,00	0,00	19 800,00
1350	STANGNESHALLEN (investering i aksj	1350 Andre aksjer og andre finansielle	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1430	VARELAGER KAFEDRIFT	1460 Innkjøpte varer for videresalg	24 857,00	0,00	24 857,00	13 490,00
1500	Kundefordringer	1500 Kundefordringer / 2900 Forskudd f	37 724,00	0,00	37 724,00	267 947,00
1510	Fordringer Funkis	1500 Kundefordringer / 2900 Forskudd f	0,00	0,00	0,00	333 562,00
1579	Andre kortsiktige fordringer	1570 Andre kortsiktige fordringer / 29	0,00	0,00	0,00	37 377,46
1580	Avsetning tap på kundefordringer	1580 Avsetning tap på kundefordringer	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-35 000,00
1920	Bank (innbetaling)	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	608 051,46	0,00	608 051,46	888 304,86
1930	Bank (Medlemsinnbetalinger)	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	458 558,34	0,00	458 558,34	688 761,72
1944	DNB 1503.83.15703	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	-5,50	0,00	-5,50	-5,50
1960	Lagskonti	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	641 732,67	0,00	641 732,67	577 873,05
1961	Overføring fra Kapitalkonto	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	373 027,65	0,00	373 027,65	0,00
1970	Bank Funkis	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	531 724,24	0,00	531 724,24	0,00
<b>Sum Eiendeler</b>			<b>2 740 669,86</b>	<b>0,00</b>	<b>2 740 669,86</b>	<b>2 892 110,59</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>						
2050	ANNEN EGENKAPITAL	2050 Annen egenkapital	-1 495 727,53	919,73	-1 494 807,80	-2 003 560,22
2051	EGENKAPITAL LAG	2050 Annen egenkapital	-641 732,67	0,00	-641 732,67	11 545,91
2052	Egenkapital Funkis	2050 Annen egenkapital	-531 143,00	0,00	-531 143,00	-488 145,00
2400	Leverandørgjeld	2400 Leverandørgjeld	-95 848,46	0,00	-95 848,46	-94 424,02
2600	FORSKUDDSTREKK	2600 Forskuddstrekk	24 570,00	0,00	24 570,00	0,00
2700	Utgående mva, høy sats	2700 Utgående merverdiavgift, høy sats	0,00	0,00	0,00	-11 855,16
2710	Inngående mva, høy sats	1570 Andre kortsiktige fordringer / 29	0,00	0,00	0,00	-1 983,25
2712	Inngående mva, middels sats	2712 Inngående merverdiavgift, lav sat	0,00	0,00	0,00	4 558,98
2713	Inngående mva, lav sats	2713 Inngående merverdiavgift, innførs	0,00	0,00	0,00	18 256,99
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	1570 Andre kortsiktige fordringer / 29	0,00	0,00	0,00	7 062,14
2761	Grunnlag inngående avgift høy sats	2740 Oppgjørskonto merverdiavgift /	-40 535,00	0,00	-40 535,00	-40 535,00
2762	Motkonto inngående avgift høy sats	2740 Oppgjørskonto merverdiavgift /	40 535,00	0,00	40 535,00	40 535,00
2950	PÅLØPTE RENTER	2950 Påløpt rente / 1760 Påløpt, ikke	249,07	0,00	249,07	171,07
2951	Gjeld til Harstad Funkis	2950 Påløpt rente / 1760 Påløpt, ikke	0,00	0,00	0,00	-333 562,00
2983	Avsetning regnskapshonorar	2983 Avsetning regnskapshonorar	0,00	-1 957,00	-1 957,00	0,00
<b>Sum Egenkapital og gjeld</b>			<b>-2 739 632,59</b>	<b>-1 037,27</b>	<b>-2 740 669,86</b>	<b>-2 891 934,56</b>
<b>Driftsinntekter</b>						

## Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2024

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2024	2023
3000	Salgsinntekter avgiftspliktige	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-22 250,00	0,00	-22 250,00	11 572,60
3010	Salgsinntekt egentilv. varer avgift	3010 Salgsinntekt egenproduserte varer	0,00	0,00	0,00	-47 420,64
3035	Salgsinnt. handelsvarer, avgiftspli	3030 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	0,00	0,00	0,00	-64 162,50
3100	Salgsinntekt handelsvarer avgiftsfr	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-21 246,00	0,00	-21 246,00	-24 450,00
3102	SALG KAFETERIA/KIOSK (iZettle)	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-587 768,76	0,00	-587 768,76	-568 947,96
3103	GAVE/SPONS UTEN GJENYTELSE	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-50 052,50	0,00	-50 052,50	-106 721,00
3105	Salgsinntekt handelsvarer utførsel	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-9 497,25	0,00	-9 497,25	0,00
3108	SALG SOKKER	3100 Salgsinntekt handelsvarer, avgift	-22 625,00	0,00	-22 625,00	0,00
3120	Salgsinntekt tjenester avgiftsfr	3120 Salgsinntekt tjenester, avgiftsfr	-148 300,00	0,00	-148 300,00	0,00
3123	Sponsorinntekt, avgiftsfr	3120 Salgsinntekt tjenester, avgiftsfr	-504 518,39	0,00	-504 518,39	-868 630,78
3200	Salgsinntekter utenfor avgiftsområ	3200 Salgsinntekt handelsvarer, utenfo	-8 035,00	0,00	-8 035,00	0,00
3220	ANDRE INNTEKTER KRAFTCUPEN	3220 Salgsinntekt tjenester, utenfor a	-178 534,39	0,00	-178 534,39	-280 557,11
3410	TILSKUDD HARSTAD KOMMUNE	3400 Spesielt offentlig tilskudd for t	-144 333,00	0,00	-144 333,00	-160 941,00
3440	MOMSKOMPENSASJON	3440 Spesielt offentlig tilskudd for t	-299 533,00	0,00	-299 533,00	-214 091,00
3442	ANDRE TILSKUDD	3440 Spesielt offentlig tilskudd for t	-97 297,00	0,00	-97 297,00	-213,81
3443	TILSKUDD HARSTAD IDRETTSRÅD	3440 Spesielt offentlig tilskudd for t	-141 931,00	0,00	-141 931,00	-227 478,00
3445	TILSKUDD NORGES IDRETTSFORBUN	3445 Skattefrie offentlige tilskudd	0,00	0,00	0,00	-189 400,00
3446	Tilskudd Norges Idrettsforbund	3445 Skattefrie offentlige tilskudd	-25 271,03	0,00	-25 271,03	-3 751,65
3447	Tilskudd Norsk Tipping	3445 Skattefrie offentlige tilskudd	-34 257,63	0,00	-34 257,63	-62 356,44
3460	GRASROTANDEL	3445 Skattefrie offentlige tilskudd	-70 148,04	0,00	-70 148,04	-33 259,20
3719	Dugnadsinnsats (lag og klubb)	3900 Annen driftsrelatert inntekt, ute	0,00	0,00	0,00	-6 000,00
3900	Andre driftsrelaterte inntekter	3900 Annen driftsrelatert inntekt, ute	0,00	0,00	0,00	-3 060,00
3911	PANTEPENGER	3910 Annen driftsrelatert inntekt, ska	0,00	0,00	0,00	-17 262,46
3920	MEDLEMSKONTINGENTER	3910 Annen driftsrelatert inntekt, ska	-627 123,68	0,00	-627 123,68	-385 600,00
3940	Egenandeler	3910 Annen driftsrelatert inntekt, ska	-55 985,00	0,00	-55 985,00	-135 398,20
3959	Inntekter loddsalg	3900 Annen driftsrelatert inntekt, ute	-177 878,11	0,00	-177 878,11	-179 250,00
3999	Inntekter Funkis	3900 Annen driftsrelatert inntekt, ute	0,00	-738 343,00	-738 343,00	0,00
	<b>Sum Driftsinntekter</b>		<b>-3 226 584,78</b>	<b>-738 343,00</b>	<b>-3 964 927,78</b>	<b>-3 567 379,15</b>
	<b>Varer og materialer</b>					
4000	Innkjøp materialer eller varer	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	249,50	0,00	249,50	0,00
4010	INNKJØP VARER TIL PREMIE	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	24 412,50	0,00	24 412,50	17 973,10
4013	INNKJØP VARER TIL PREMIER U MVA	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	4 095,00	0,00	4 095,00	0,00
4015	INNKJØP MATVARER	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	6 397,19	0,00	6 397,19	30 343,70
4016	INNKJØP MATVARER U/MVA	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	205 464,39	0,00	205 464,39	172 380,79
4018	INNKJØP KRAFTCUPEN	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	29 550,00	0,00	29 550,00	0,00

**Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2024**

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2024	2023
4020	INNKJØP AVG.FRIE VARER	4000 Innkjøp av varer og halvfabrikata	653,50	0,00	653,50	0,00
4090	BEHOLDNINGSENDRING VARER	4090 Beholdningsendring råvarer og hal	-11 367,00	0,00	-11 367,00	15 955,00
	<b>Sum Varer og materialer</b>		<b>259 455,08</b>	<b>0,00</b>	<b>259 455,08</b>	<b>236 652,59</b>
	<b>Kostnader for arbeidskraft</b>					
5010	LØNNSKOSTNADER	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	52 890,00	0,00	52 890,00	0,00
5015	HONORAR DOMMERE	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	208 409,46	0,00	208 409,46	152 183,42
5016	HONORAR STYREMEDLEM	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	0,00	0,00	0,00	30 950,00
5017	HONORAR TRENERE	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	202 991,00	0,00	202 991,00	398 896,00
5019	HONORAR KAMPVERT DIV	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	14 750,00	0,00	14 750,00	15 550,00
5021	HONORAR åpen hall	5005 Avtalte tariffgodtgjørelser, AGA,	32 700,00	0,00	32 700,00	0,00
5320	Annen personalforsikring	5920 Yrkesskadeforsikring	4 937,00	0,00	4 937,00	0,00
5900	Gave til ansatte	5900 Gaver til ansatte	0,00	0,00	0,00	5 583,60
5920	Yrkesskadeforsikring	5920 Yrkesskadeforsikring	0,00	0,00	0,00	3 859,00
	<b>Sum Kostnader for arbeidskraft</b>		<b>516 677,46</b>	<b>0,00</b>	<b>516 677,46</b>	<b>607 022,02</b>
	<b>Driftskostnader</b>					
6000	Avskrivning bygninger og anne	6000 Avskrivning på bygninger og annen	0,00	0,00	0,00	1 800,00
6010	AVSKRIVNINGER MASKINER,INV.MM	6010 Avskrivning på transportmidler, m	19 800,00	0,00	19 800,00	0,00
6311	LEIE LOKALER (KONTOR) U/MVA	6300 Leie lokale	0,00	0,00	0,00	4 510,00
6420	LEIE INVENTAR	6420 Leie datasystemer	0,00	0,00	0,00	223,75
6430	LEIE DATASYSTEMER	6420 Leie datasystemer	0,00	0,00	0,00	4 335,00
6431	LEIE DATASYSTEMER U/MVA	6430 Leie andre kontormaskiner	2 364,34	0,00	2 364,34	0,00
6450	LEIE TRANSPORTMIDLER	6440 Leie transportmidler	42 318,00	0,00	42 318,00	335 973,93
6451	LEIE TRANSPORTMIDLER U/MVA	6440 Leie transportmidler	254 037,00	0,00	254 037,00	0,00
6460	HALLEIE M/MVA	6300 Leie lokale	56 219,00	0,00	56 219,00	0,00
6461	HALLEIE U/MVA	6300 Leie lokale	225 115,50	0,00	225 115,50	243 688,00
6463	HALLEIE KRAFTCUPEN	6300 Leie lokale	28 960,00	0,00	28 960,00	0,00
6490	ANDRE LEIEKOSTNADER	6440 Leie transportmidler	0,00	0,00	0,00	11 500,00
6551	INVENTAR U/MVA	6551 Datautstyr	2 208,25	0,00	2 208,25	0,00
6560	DRIFTSMATERIALER/DIV.UTGIFTER	6560 Rekvisita	4 153,79	0,00	4 153,79	5 567,04
6561	DRIFTSMATERIALER/DIV UTGIFTER U/MV	6560 Rekvisita	38 394,53	0,00	38 394,53	0,00
6581	TRENINGSKLÆR, DIV.UTSTYR LAG	6590 Annet driftsmateriale	872,50	0,00	872,50	105 809,12
6582	TRENINGSKLÆR, DIV UTSTYR U/MVA	6575 Verneutstyr	109 868,00	0,00	109 868,00	0,00

## Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2024

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2024	2023
6591	ANDRE DRIFTMATERIALER U/MVA	6590 Annet driftsmateriale	173 082,15	0,00	173 082,15	0,00
6592	LANDSÅSCUP - transport, trøye, bil	6590 Annet driftsmateriale	-46 110,00	0,00	-46 110,00	0,00
6595	PREMIER, DIPLOMER O.L	6590 Annet driftsmateriale	0,00	0,00	0,00	9 160,00
6599	Utgifter Funkis	6590 Annet driftsmateriale	0,00	692 897,00	692 897,00	0,00
6700	Revisjons- og regnskapshonorar	6705 Regnskapshonorar	0,00	0,00	0,00	2 264,00
6720	REGNSKAPSHONORAR	6720 Honorar for økonomisk rådgivning	39 599,00	-8 043,00	31 556,00	18 907,20
6721	REGNSKAPSHONORAR U/MVA	6720 Honorar for økonomisk rådgivning	14 462,14	0,00	14 462,14	0,00
6750	PÅMELDING CUPER O.L. U/MVA	6790 Annen fremmed tjeneste	138 454,00	0,00	138 454,00	114 458,00
6751	PÅMELDING HÅNDBALLSESONGEN	7400 Kontingent, fradragsberettiget	55 035,00	0,00	55 035,00	153 390,00
6752	KOSTNADER ENDRING LAG,PÅMELDING	6790 Annen fremmed tjeneste	3 500,00	0,00	3 500,00	16 200,00
6754	STARTKONTINGENT 2.DIVISJON	7400 Kontingent, fradragsberettiget	15 000,00	0,00	15 000,00	52 250,00
6755	BETALTE EGENANDELER LAGSKONTOER	6790 Annen fremmed tjeneste	-35 650,00	0,00	-35 650,00	26 250,00
6790	DIV FREMMEDE TJENESTER	6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	10 000,00	10 000,00	9 455,00
6791	DIV FREMMEDE TJENESTER U/MVA	6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	0,00	0,00	29 088,00
6800	Kontorrekvisita	6800 Kontorrekvisita	9 625,00	0,00	9 625,00	0,00
6810	KONTORREKVISITA	6800 Kontorrekvisita	-2 725,10	0,00	-2 725,10	17 464,20
6811	KONTORREKVISITA U/MVA	6800 Kontorrekvisita	-7 387,06	0,00	-7 387,06	0,00
6830	PROGRAMVAREKOSTNADER	6907 Datakommunikasjon	9 988,75	0,00	9 988,75	29 218,25
6831	PROGRAMVAREKOSTNADER U/MVA	6900 Telefon	43 273,75	0,00	43 273,75	0,00
6850	TRYKKSAKER	6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	22 051,06	0,00	22 051,06	103 285,26
6851	TRYKKSAKER U/MVA	6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	21 392,00	0,00	21 392,00	0,00
6890	Andre kontorkostnader	6890 Annen kontorkostnad	26 378,10	0,00	26 378,10	0,00
6891	Andre kontorkostnader U/MVA	6890 Annen kontorkostnad	18 750,00	0,00	18 750,00	0,00
<b>Sum Driftskostnader</b>			<b>1 283 029,70</b>	<b>694 854,00</b>	<b>1 977 883,70</b>	<b>1 294 796,75</b>
<b>Driftskostnader</b>						
7001	DRIVSTOFF U/MVA	7000 Drivstoff transportmidler	1 171,38	0,00	1 171,38	0,00
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	7100 Bilgodtgjørelse, ikke AGA, opplys	58 094,00	0,00	58 094,00	0,00
7110	REISE/DIETT IKKE OPPG.PLIKT	7140 Reisekostnader, ikke opplysningsp	26 274,00	0,00	26 274,00	28 726,82
7120	REISE/DIETT OPPG.PLIKT	7130 Reisekostnad, ikke AGA, opplysnin	0,00	0,00	0,00	200,00
7130	BILGODTGJØRELSE	7100 Bilgodtgjørelse, ikke AGA, opplys	19 392,00	0,00	19 392,00	0,00
7140	Reisekostnader ikke oppgavepliktig	7140 Reisekostnader, ikke opplysningsp	132 666,47	0,00	132 666,47	728 571,63
7141	Reisekostnader ikke oppgavepliktige	7140 Reisekostnader, ikke opplysningsp	699 014,04	0,00	699 014,04	0,00
7160	Diettkostnader ikke oppgavepliktig	7160 Diettkostnad, ikke opplysningspli	0,00	0,00	0,00	2 310,00
7320	Sponsing/Reklamekostnader	7320 Reklamekostnad	0,00	0,00	0,00	13 200,00

**Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2024**

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2024	2023
7350	REPRESENTASJON FRADRAGSBER	7350 Representasjon, fradragsberettiget	0,00	0,00	0,00	48 089,60
7395	Øreavrounding	7395 Annen salgskostnad, ikke fradrags	-0,05	0,00	-0,05	0,48
7400	LISENS FOR DOMMERE/SPILLERE	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	23 975,00	0,00	23 975,00	69 909,00
7401	DOMMERKOSTNADER	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
7405	UTDANNINGSFORDELING	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	12 680,00	0,00	12 680,00	43 175,00
7406	UTGIFTSFORDELING	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	127 224,24	0,00	127 224,24	-7 367,83
7410	KONTINGENTER,FRADRAGSBER.	7400 Kontingent, fradragsberettiget	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00
7430	GAVER	7420 Gave, fradragsberettiget	2 936,10	0,00	2 936,10	0,00
7440	GAVER IKKE FRADRAGSBER.	7430 Gave, ikke fradragsberettiget	940,00	0,00	940,00	0,00
7500	Forsikringspremier	7500 Forsikringspremie	4 910,00	0,00	4 910,00	3 859,00
7710	STYRE OG BEDRIFTSFORS.MØTER	7710 Styre- og bedriftsforsamlingsmøte	0,00	0,00	0,00	4 940,00
7770	Bank og kortgebyrer	7799 Annen kostnad, ikke fradragsberet	9 686,03	0,00	9 686,03	6 264,40
7780	BANK- OG KORTGEBYR	7770 Bank- og kortgebyr	3 356,00	0,00	3 356,00	1 106,00
7790	ANDRE KOSTNADER	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	2 144,00	0,00	2 144,00	12 000,00
7791	DIVERSE KOSTNADER LAGSKONTOER	7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	30 300,74	0,00	30 300,74	675 164,92
7830	TAP PÅ FORDRINGER	7830 Konstatert tap på kundefordringer	0,00	0,00	0,00	23 983,00
<b>Sum Driftskostnader</b>			<b>1 176 263,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 176 263,95</b>	<b>1 657 632,02</b>
<b>Finansinntekter</b>						
8050	RENTEINNTEKTER	8050 Annen renteinntekt	-11 992,16	0,00	-11 992,16	0,00
8059	Annen renteinntekt	8050 Annen renteinntekt	0,00	-6 295,00	-6 295,00	0,00
8150	RENTEKOSTNADER	8150 Annen rentekostnad	2 113,48	0,00	2 113,48	0,00
8960	OVERF.ANNEN EK / PRIVATKONTO	8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	50 821,27	50 821,27	-228 724,23
<b>Sum Finansinntekter</b>			<b>-9 878,68</b>	<b>44 526,27</b>	<b>34 647,59</b>	<b>-228 724,23</b>
<b>SUM SALDOBALANSE DEBET/KREDIT</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>176,03</b>

## Kontospesifisert årsregnskap

2024

2023

### Resultatregnskap

#### Salgsinntekt

3000 Salgsinntekter avgiftspliktige	22 250,00	-11 572,60
3010 Salgsinntekt egentilv. varer avgiftspl. høy sats	0,00	47 420,64
3035 Salgsinnt. handelsvarer, avgiftspliktig, lav sats	0,00	64 162,50
3100 Salgsinntekt handelsvarer avgiftsfri	21 246,00	24 450,00
3102 SALG KAFETERIA/KIOSK (iZettle)	587 768,76	568 947,96
3103 GAVE/SPONS UTEN GJENYTELSE	50 052,50	106 721,00
3105 Salgsinntekt handelsvarer utførsel	9 497,25	0,00
3108 SALG SOKKER	22 625,00	0,00
3120 Salgsinntekt tjenester avgiftsfri	148 300,00	0,00
3123 Sponsorinntekt, avgiftsfri	504 518,39	868 630,78
3200 Salgsinntekter utenfor avgiftsområdet	8 035,00	0,00
3220 ANDRE INNTEKTER KRAFTCUPEN	178 534,39	280 557,11
	<b>1 552 827,29</b>	<b>1 949 317,39</b>

#### Annen driftsinntekt

3410 TILSKUDD HARSTAD KOMMUNE	144 333,00	160 941,00
3440 MOMSKOMPENSASJON	299 533,00	214 091,00
3442 ANDRE TILSKUDD	97 297,00	213,81
3443 TILSKUDD HARSTAD IDRETTSRÅD	141 931,00	227 478,00
3445 TILSKUDD NORGES IDRETTSFORBUN	0,00	189 400,00
3446 Tilskudd Norges Idrettsforbund	25 271,03	3 751,65
3447 Tilskudd Norsk Tipping	34 257,63	62 356,44
3460 GRASROTANDEL	70 148,04	33 259,20
3719 Dugnadsinnsats (lag og klubb)	0,00	6 000,00
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	0,00	3 060,00
3911 PANTEPENGER	0,00	17 262,46
3920 MEDLEMSKONTINGENTER	627 123,68	385 600,00
3940 Egenandeler	55 985,00	135 398,20
3959 Inntekter loddsalg	177 878,11	179 250,00
3999 Inntekter Funkis	738 343,00	0,00
	<b>2 412 100,49</b>	<b>1 618 061,76</b>

#### Sum driftsinntekter

**3 964 927,78**

**3 567 379,15**

#### Varekostnad

4000 Innkjøp materialer eller varer	-249,50	0,00
4010 INNKJØP VARER TIL PREMIE	-24 412,50	-17 973,10
4013 INNKJØP VARER TIL PREMIER U MVA	-4 095,00	0,00
4015 INNKJØP MATVARER	-6 397,19	-30 343,70
4016 INNKJØP MATVARER U/MVA	-205 464,39	-172 380,79

## Kontospesifisert årsregnskap

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
4018 INNKJØP KRAFTCUPEN	-29 550,00	0,00
4020 INNKJØP AVG.FRIE VARER	-653,50	0,00
4090 BEHOLDNINGSENDRING VARER	11 367,00	-15 955,00
	<b>-259 455,08</b>	<b>-236 652,59</b>
<b>Lønnskostnad</b>		
5010 LØNNSKOSTNADER	-52 890,00	0,00
5015 HONORAR DOMMERE	-208 409,46	-152 183,42
5016 HONORAR STYREMEDLEM	0,00	-30 950,00
5017 HONORAR TRENERE	-202 991,00	-398 896,00
5019 HONORAR KAMPVERT DIV	-14 750,00	-15 550,00
5021 HONORAR åpen hall	-32 700,00	0,00
5320 Annen personalforsikring	-4 937,00	0,00
5900 Gave til ansatte	0,00	-5 583,60
5920 Yrkesskadeforsikring	0,00	-3 859,00
	<b>-516 677,46</b>	<b>-607 022,02</b>
<b>Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler</b>		
6000 Avskrivning bygninger og anne	0,00	-1 800,00
6010 AVSKRIVNINGER MASKINER,INV.MM	-19 800,00	0,00
	<b>-19 800,00</b>	<b>-1 800,00</b>
<b>Annen driftskostnad</b>		
6311 LEIE LOKALER (KONTOR) U/MVA	0,00	-4 510,00
6420 LEIE INVENTAR	0,00	-223,75
6430 LEIE DATASYSTEMER	0,00	-4 335,00
6431 LEIE DATASYSTEMER U/MVA	-2 364,34	0,00
6450 LEIE TRANSPORTMIDLER	-42 318,00	-335 973,93
6451 LEIE TRANSPORTMIDLER U/MVA	-254 037,00	0,00
6460 HALLEIE M/MVA	-56 219,00	0,00
6461 HALLEIE U/MVA	-225 115,50	-243 688,00
6463 HALLEIE KRAFTCUPEN	-28 960,00	0,00
6490 ANDRE LEIEKOSTNADER	0,00	-11 500,00
6551 INVENTAR U/MVA	-2 208,25	0,00
6560 DRIFTSMATERIALER/DIV.UTGIFTER	-4 153,79	-5 567,04
6561 DRIFTSMATERIALER/DIV UTGIFTER U/MVA	-38 394,53	0,00
6581 TRENINGSKLÆR, DIV.UTSTYR LAG	-872,50	-105 809,12
6582 TRENINGSKLÆR, DIV UTSTYR U/MVA	-109 868,00	0,00
6591 ANDRE DRIFTSMATERIALER U/MVA	-173 082,15	0,00
6592 LANDSÅSCUP - transport, trøye, billett	46 110,00	0,00
6595 PREMIER, DIPLOMER O.L	0,00	-9 160,00
6599 Utgifter Funkis	-692 897,00	0,00
6700 Revisjons- og regnskapshonorar	0,00	-2 264,00
6720 REGNSKAPSHONORAR	-31 556,00	-18 907,20

## Kontospesifisert årsregnskap

	2024	2023
6721 REGNSKAPSHONORAR U/MVA	-14 462,14	0,00
6750 PÅMELDING CUPER O.L. U/MVA	-138 454,00	-114 458,00
6751 PÅMELDING HÅNDBALLSESONGEN	-55 035,00	-153 390,00
6752 KOSTNADER ENDRING LAG,PÅMELDING	-3 500,00	-16 200,00
6754 STARTKONTIGENT 2.DIVISJON	-15 000,00	-52 250,00
6755 BETALTE EGENANDELER LAGSKONTOER	35 650,00	-26 250,00
6790 DIV FREMMEDE TJENESTER	-10 000,00	-9 455,00
6791 DIV FREMMEDE TJENESTER U/MVA	0,00	-29 088,00
6800 Kontorrekvisita	-9 625,00	0,00
6810 KONTORREKVISITA	2 725,10	-17 464,20
6811 KONTORREKVISITA U/MVA	7 387,06	0,00
6830 PROGRAMVAREKOSTNADER	-9 988,75	-29 218,25
6831 PROGRAMVAREKOSTNADER U/MVA	-43 273,75	0,00
6850 TRYKKSAKER	-22 051,06	-103 285,26
6851 TRYKKSAKER U/MVA	-21 392,00	0,00
6890 Andre kontorkostnader	-26 378,10	0,00
6891 Andre kontorkostnader U/MVA	-18 750,00	0,00
7001 DRIVSTOFF U/MVA	-1 171,38	0,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	-58 094,00	0,00
7110 REISE/DIETT IKKE OPPG.PLIKT	-26 274,00	-28 726,82
7120 REISE/DIETT OPPG.PLIKT	0,00	-200,00
7130 BILGODTGJØRELSE	-19 392,00	0,00
7140 Reisekostnader ikke oppgavepliktige	-132 666,47	-728 571,63
7141 Reisekostnader ikke oppgavepliktige NY	-699 014,04	0,00
7160 Diettkostnader ikke oppgavepliktig	0,00	-2 310,00
7320 Sponsing/Reklamekostnader	0,00	-13 200,00
7350 REPRESENTASJON FRADRAGSBER	0,00	-48 089,60
7395 Øreavrundning	0,05	-0,48
7400 LISENS FOR DOMMERE/SPILLERE	-23 975,00	-69 909,00
7401 DOMMERKOSTNADER	-18 000,00	0,00
7405 UTDANNINGSFORDELING	-12 680,00	-43 175,00
7406 UTGIFTSFORDELING	-127 224,24	7 367,83
7410 KONTINGENTER,FRADRAGSBER.	-3 500,00	-3 500,00
7430 GAVER	-2 936,10	0,00
7440 GAVER IKKE FRADRAGSBER.	-940,00	0,00
7500 Forsikringspremier	-4 910,00	-3 859,00
7710 STYRE OG BEDRIFTSFORS.MØTER	0,00	-4 940,00
7770 Bank og kortgebyrer	-9 686,03	-6 264,40
7780 BANK- OG KORTGEBYR	-3 356,00	-1 106,00
7790 ANDRE KOSTNADER	-2 144,00	-12 000,00
7791 DIVERSE KOSTNADER LAGSKONTOER	-30 300,74	-675 164,92



## Kontospesifisert årsregnskap

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
7830 TAP PÅ FORDRINGER	0,00	-23 983,00
	<b>-3 134 347,65</b>	<b>-2 950 628,77</b>
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>-3 930 280,19</b>	<b>-3 796 103,38</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>34 647,59</b>	<b>-228 724,23</b>
<b>Annen renteinntekt</b>		
8050 RENTEINNEKTER	11 992,16	0,00
8059 Annen renteinntekt	6 295,00	0,00
	<b>18 287,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>18 287,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Annen rentekostnad</b>		
8150 RENTEKOSTNADER	-2 113,48	0,00
	<b>-2 113,48</b>	<b>0,00</b>
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>-2 113,48</b>	<b>0,00</b>
<b>Netto finans</b>	<b>16 173,68</b>	<b>0,00</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>50 821,27</b>	<b>-228 724,23</b>
<b>Annen egenkapital</b>		
8960 OVERF.ANNEN EK / PRIVATKONTO	50 821,27	-228 724,23
	<b>50 821,27</b>	<b>-228 724,23</b>
<b>Sum overføringer</b>	<b>50 821,27</b>	<b>-228 724,23</b>

## Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2024	31.12.2023
<b>Balanse</b>		
<b>Maskiner og anlegg</b>		
1232 VARMPRESSE (11.06.2020)	0,00	19 800,00
	<b>0,00</b>	<b>19 800,00</b>
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>0,00</b>	<b>19 800,00</b>
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>		
1350 STANGNESHALLEN (investering i aksjer og eiendeler)	100 000,00	100 000,00
	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>100 000,00</b>	<b>119 800,00</b>
<b>Varer</b>		
1430 VARELAGER KAFEDRIFT	24 857,00	13 490,00
	<b>24 857,00</b>	<b>13 490,00</b>
<b>Sum varer</b>	<b>24 857,00</b>	<b>13 490,00</b>
<b>Kundefordringer</b>		
1500 Kundefordringer	37 724,00	267 947,00
1510 Fordringer Funkis	0,00	333 562,00
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-35 000,00	-35 000,00
	<b>2 724,00</b>	<b>566 509,00</b>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1579 Andre kortsiktige fordringer	0,00	37 377,46
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	7 062,14
2762 Motkonto inngående avgift høy sats	40 535,00	40 535,00
2950 PÅLØPTE RENTER	249,07	171,07
	<b>40 784,07</b>	<b>85 145,67</b>
<b>Sum fordringer</b>	<b>43 508,07</b>	<b>651 654,67</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
1920 Bank (innbetaling)	608 051,46	888 304,86
1930 Bank (Medlemsinnbetalinger)	458 558,34	688 761,72
1960 Lagskonti	641 732,67	577 873,05
1961 Overføring fra Kapitalkonto	373 027,65	0,00
1970 Bank Funkis	531 724,24	0,00
	<b>2 613 094,36</b>	<b>2 154 939,63</b>
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>2 613 094,36</b>	<b>2 154 939,63</b>

## Kontospesifisert årsregnskap

	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>2 681 459,43</b>	<b>2 820 084,30</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>2 781 459,43</b>	<b>2 939 884,30</b>

## Kontospesifisert årsregnskap

	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 ANNEN EGENKAPITAL	-1 494 807,80	-2 003 560,22
2051 EGENKAPITAL LAG	-641 732,67	11 545,91
2052 Egenkapital Funkis	-531 143,00	-488 145,00
	<b>-2 667 683,47</b>	<b>-2 480 159,31</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-2 667 683,47</b>	<b>-2 480 159,31</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-2 667 683,47</b>	<b>-2 480 159,31</b>
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>		
1944 DNB 1503.83.15703	-5,50	-5,50
	<b>-5,50</b>	<b>-5,50</b>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 Leverandørgjeld	-95 848,46	-94 424,02
	<b>-95 848,46</b>	<b>-94 424,02</b>
<b>Skyldige offentlige avgifter</b>		
2600 FORSKUDDSTREKK	24 570,00	0,00
2700 Utgående mva, høy sats	0,00	-11 855,16
2712 Inngående mva, middels sats	0,00	4 558,98
2713 Inngående mva, lav sats	0,00	18 256,99
2761 Grunnlag inngående avgift høy sats	-40 535,00	-40 535,00
	<b>-15 965,00</b>	<b>-29 574,19</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2710 Inngående mva, høy sats	0,00	-1 983,25
2951 Gjeld til Harstad Funkis	0,00	-333 562,00
2983 Avsetning regnskapshonorar	-1 957,00	0,00
	<b>-1 957,00</b>	<b>-335 545,25</b>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-113 775,96</b>	<b>-459 548,96</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>-113 775,96</b>	<b>-459 548,96</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>-2 781 459,43</b>	<b>-2 939 708,27</b>