

FLERBRUKSHALL

GRUNNDATA / FINANSIELT	GRUNNLAG	2013	2014	2015	2016	2017
BRUTTO INVESTERING INKL MVA	118 750 000					
Mva kompensasjon	-23 750 000					
Tippe-/Spillemidler	-17 500 000				8 750 000	8 750 000
Sum investeringsområde/anvendelser	77 500 000	0	0	0	8 750 000	8 750 000
Rentekostnader "Byggelån"	2 359 142					
Renteinntekt byggeperioden	-12 045					
Samlet investeringskostnad	79 847 097					
<i>Finansiering:</i>						
EK finansiering 20%	-14 300 000					
Ringerike Kommune (48,95%)	-6 999 850					
- herav tingsinnskudd tomt	1 000 000					
Ringerike Idrettsråd (2,1%)	-300 300					
Hønefoss Stadion (48,95%)	-6 999 850					
Sum EK finansiering kontanter	-13 300 000	-13 300 000				
Lånefinansiering **)	-66 547 097		0			
Sum anskaffelser etter tippemidler	-79 847 097	-13 300 000	0	0	8 750 000	8 750 000
LÅNEFINANSIERING SAMLET	-66 547 097					
						Inkl akkumulerte rentekostnader

**) HER BØR FASTRENTE VURDERES OVER EN 10 ÅRS PERIODE: 10 år r=3,02% + margin 1,65% pr 13.05.2013 (4,67% p a)

NEDBETALINGSPROFIL = 40 ÅR

Tippe-/spillemidler antas å bli refundert med kr 17,5 mill fordelt over 2 rater. Refusjon i 2016 og i 2017 med 1/2 part hvert år. Dette er tilbakemeldingen fra Buskerud Fylke med antatt refusjon.

FLERBRUKSHALL

Prosjektberegning - Resultatbudsjett

KPI = 1,50%

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vedlikehold/utskifting	750 000	761 250	772 669	784 259	796 023	807 963	820 082	832 384	844 869	857 542	870 406
Skatter og avgifter (E sk)	150 000	152 250	154 534	156 852	159 205	161 593	164 016	166 477	168 974	171 508	174 081
Forsikringer	100 000	101 500	103 023	104 568	106 136	107 728	109 344	110 984	112 649	114 339	116 054
Administrasjon	300 000	304 500	309 068	313 704	318 409	323 185	328 033	332 953	337 948	343 017	348 162
Leie BAK II RK - anslag *	1 035 000	1 050 525	1 066 283	1 082 277	1 098 511	1 114 989	1 131 714	1 148 689	1 165 920	1 183 409	1 201 160
Energikostnader	577 500	586 163	594 955	603 879	612 937	622 132	631 463	640 935	650 549	660 308	670 212
Lønn / Vakter (2 ansatte)	1 000 000	1 015 000	1 030 225	1 045 678	1 061 364	1 077 284	1 093 443	1 109 845	1 126 493	1 143 390	1 160 541
Renhold	800 000	812 000	824 180	836 543	849 091	861 827	874 755	887 876	901 194	914 712	928 433
Markedsføring	100 000	101 500	103 023	104 568	106 136	107 728	109 344	110 984	112 649	114 339	116 054
Avskrivninger (40 år)	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177	1 996 177
Sum driftskostnader	6 808 677	6 880 865	6 954 135	7 028 505	7 103 990	7 180 607	7 258 373	7 337 306	7 417 423	7 498 742	7 581 280
Driftskostnader ex avskr	4 812 500	4 884 688	4 957 958	5 032 327	5 107 812	5 184 429	5 262 196	5 341 129	5 421 246	5 502 564	5 585 103

Prosjektkostnadene betinger en årlig leiestrøm i området NOKM 10,8 ekskl mva.

* BAK II	
Leie ca 600 kvm à kr 1.275,- ekskl mva	765 000
Felleskostnader ca 600 kvm à kr 450,-	270 000
SUM LEIE BAK II	1 035 000

BETALINGSSTRØM AV INVESTERINGEN

ÅR MÅNED	2013					2014					2015		sum			
	nov	des	jan	feb	mars	apr	mai	juni	juli	aug	sept	okt		nov	des	jan
Betalingsavtale investering	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	-8 482 143	0	-118 750 000
100% mva-refusjon (pr mnd)		1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	1 696 429	23 750 000
Sum likviditetsbevegelse	-8 482 143	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	1 696 429	-95 000 000
Likviditet v/mnd's start	13 300 000	4 829 902	-1 961 761	-8 774 083	-15 691 125	-22 545 206	-29 420 135	-36 399 976	-43 317 046	-50 255 156	-57 298 370	-64 279 007	-71 280 876	-78 388 043	-85 432 828	13 300 000
Likviditetsbevegelse	-8 482 143	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	-6 785 714	1 696 429	-95 000 000
Likviditet v/mnd's slutt	4 817 857	-1 955 813	-8 747 476	-15 559 797	-22 476 839	-29 330 920	-36 205 849	-43 185 690	-50 102 761	-57 040 871	-64 084 084	-71 064 721	-78 066 591	-85 173 757	-83 736 399	-81 700 000
Rente innskudd 3,00%	12 045															12 045
Byggelånsrente 3,65%		-5 949	-26 607	-47 328	-68 367	-89 215	-110 126	-131 356	-152 396	-173 499	-194 922	-216 155	-237 453	-259 070	-254 698	-1 967 142
Provisjon Byggelån 0,1% pr kv				-84 000			-84 000			-84 000			-84 000		-56 000	-392 000
Kapitalbehov - akk byggelån	4 829 902	-1 961 761	-8 774 083	-15 691 125	-22 545 206	-29 420 135	-36 399 976	-43 317 046	-50 255 156	-57 298 370	-64 279 007	-71 280 876	-78 388 043	-85 432 828	-84 047 097	-84 047 097

Samlede byggelånsrenter utgjør NOK

-2 359 142

Beregnet provisjon av Byggelån stort NOKM 84.

Utbyggingskostnad	-95 000 000
Selskapskapital	13 300 000
Netto finansposter	-2 347 097
Byggefinansiering	-84 047 097
Tippemidler	17 500 000
Netto lånefinansiering	-66 547 097

FINANSIELLE BEREGNINGER - PROSJEKTKALKYLER

Prognostisert resultatregnskap

ÅR	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Leieinntekter			10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000
Driftskostnader			-4 812 500	-4 884 688	-4 957 958	-5 032 327	-5 107 812	-5 184 429	-5 262 196	-5 341 129	-5 421 246	-5 502 564
Skattem avskr bygg (2%)			-1 197 706	-1 173 752	-1 150 277	-1 127 272	-1 104 726	-1 082 632	-1 060 979	-1 039 760	-1 018 964	-998 585
Skattem avskr teknisk (10%)			-1 996 177	-1 796 560	-1 616 904	-1 455 213	-1 309 692	-1 178 723	-1 060 851	-954 765	-859 289	-773 360
Sum driftskostnader			-8 006 384	-7 855 000	-7 725 139	-7 614 812	-7 522 230	-7 445 784	-7 384 025	-7 335 654	-7 299 499	-7 274 509
Driftsresultat			2 793 616	2 945 000	3 074 861	3 185 188	3 277 770	3 354 216	3 415 975	3 464 346	3 500 501	3 525 491
Finansinntekter				7 000	24 000	46 000	68 000	90 000	109 000	131 000	149 000	172 000
Finanskostnader			-3 875 937	-3 573 499	-3 066 749	-2 764 312	-2 666 187	-2 568 062	-2 469 937	-2 371 812	-2 273 687	-2 175 562
Netto finans			-3 875 937	-3 566 499	-3 042 749	-2 718 312	-2 598 187	-2 478 062	-2 360 937	-2 240 812	-2 124 687	-2 003 562
Resultat før skatt			-1 082 321	-621 499	32 112	466 876	679 583	876 154	1 055 038	1 223 534	1 375 814	1 521 929
Skattekostnad (27%)			292 227	167 805	-8 670	-126 056	-183 487	-236 562	-284 860	-330 354	-371 470	-410 921
Resultat etter skatt			-790 094	-453 694	23 442	340 819	496 095	639 593	770 177	893 180	1 004 344	1 111 008
Balanse pr 31.12.												
Tomtekostnad		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Eiendomsvedt bygg (75%)		59 885 323	58 687 616	57 513 864	56 363 587	55 236 315	54 131 589	53 048 957	51 987 978	50 948 218	49 929 254	48 930 669
Eiendomsverdi teknisk (25%)		19 961 774	17 965 597	16 169 037	14 552 133	13 096 920	11 787 228	10 608 505	9 547 655	8 592 889	7 733 600	6 960 240
Tippemidler		17 500 000	17 500 000	8 750 000	0							
Kontanter		0	10 386	550 248	1 416 168	2 355 681	3 222 448	4 075 292	4 914 420	5 746 442	6 568 978	7 390 204
Sum eiendeler		98 347 097	95 163 599	83 983 149	73 331 888	71 688 916	70 141 265	68 732 754	67 450 053	66 287 550	65 231 832	64 281 113
Egenkapital		14 300 000	13 509 906	13 056 212	13 079 653	13 420 472	13 916 568	14 556 160	15 326 338	16 219 518	17 223 862	18 334 870
Rentebærende gjeld		84 047 097	81 945 920	71 094 742	60 243 565	58 142 387	56 041 210	53 940 033	51 838 855	49 737 678	47 636 500	45 535 323
Kapitalbehov												
Skatter			-292 227	-167 805	8 670	126 056	183 487	236 562	284 860	330 354	371 470	410 921
Sum ek og gjeld		98 347 097	95 163 599	83 983 149	73 331 888	71 688 916	70 141 265	68 732 754	67 450 053	66 287 550	65 231 832	64 281 113

Prosjektkalkyler

Kontantstrøm

ÅR	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Resultat etter skatt			-790 094	-453 694	23 442	340 819	496 095	639 593	770 177	893 180	1 004 344	1 111 008
Skatt - påfølgende år			-292 227	-167 805	8 670	126 056	183 487	236 562	284 860	330 354	371 470	410 921
Betalbar skatt				292 227	167 805	-8 670	-126 056	-183 487	-236 562	-284 860	-330 354	-371 470
Avdrag lån - binding			-2 101 177	-10 851 177	-10 851 177	-2 101 177	-2 101 177	-2 101 177	-2 101 177	-2 101 177	-2 101 177	-2 101 177
Avskrivninger			3 193 884	2 970 312	2 767 181	2 582 485	2 414 418	2 261 355	2 121 830	1 994 525	1 878 253	1 771 945
Refusjon tippemidler				8 750 000	8 750 000							
Netto kontantstrøm			10 386	539 862	865 920	939 513	866 767	852 844	839 128	832 022	822 536	821 226
IB Kontantbeholdning			0	10 386	550 248	1 416 168	2 355 681	3 222 448	4 075 292	4 914 420	5 746 442	6 568 978
Kontantstrøm			10 386	539 862	865 920	939 513	866 767	852 844	839 128	832 022	822 536	821 226
Kontanter v/per slutt			10 386	550 248	1 416 168	2 355 681	3 222 448	4 075 292	4 914 420	5 746 442	6 568 978	7 390 204
Benyttet rentesatser:												
Innskudd p a			2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %
Lån p a 10 år binding			4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %	4,67 %