

Bergen Klatreklubb - Årsmøte 2026

Sak 9: Styrets økonomiske beretning 2025

2025 har vært et tilnærmet normalår for klubben økonomisk. Inntektene endte omtrent på nivå med 2024, og vi har i løpet av året hatt få overraskelser knyttet til både faste og variable kostnader. Samtidig har egenkapitalen økt, og ved årsavslutning har klubben litt over **4,6 millioner kroner** på konto, en økning fra 3,4 millioner kroner i starten av året.

Det rentefrie lånet vi inngikk med Åsane Arena i 2022 nærmer seg ferdig nedbetalt, og siste avdrag forfaller i **første kvartal 2027**. Vi forventet en liten aktivitetsøkning i 2025, men regnskapstallene viser en svak nedgang i inntektene. Dette kan tyde på at kapasiteten i anleggene i stor grad er fylt opp, og at rommet for videre vekst er mindre enn tidligere antatt. Det var spesielt i årets to første måneder at inntektene var lavere enn 2024.

Butikksalg og bærekraft

Et nytt år med skuffende omsetning i butikkdelen i Vestveggen har gjort at administrasjonen og styret har besluttet å redusere varelageret og gjennomføre et større salg av enkelte produkter i siste halvdel av 2025.

Fra 2026 vil butikksalget i Vestveggen i hovedsak dreies mot produkter som er enklere å omsette – som kalk, teip, kalkposer og klubbklær. Dette innebærer at vi avslutter salg av produkter som klatresko, seler, tau og taubremser. Høye innkjøpspriser, ukurante varer på lager, mye administrativt arbeid og lav fortjeneste er de viktigste årsakene til denne endringen.

Klubben kommer samtidig til å videreføre gjenbruksveggen, og vi ønsker å jobbe mer målrettet for bærekraft i årene som kommer – blant annet ved å oppfordre til gjenbruk og reparasjon av klær og utstyr fremfor å kjøpe nytt.

Inntekter, aktivitet og kapasitet

Inntektene fra inngang i anleggene, utstyrsleie, salg av årskort og medlemskontingent ble lavere enn budsjettet. Et uvanlig godt vintervær og svært gode skiforhold i de to første ukene av januar 2025 førte til at anleggene stod nesten tomme i det som normalt er årets mest travle periode. Dette ga et tydelig utslag i regnskapet.

Som mange treningssentre opplever også vi ekstra stor pågang fra nyttårsforsetter, men i januar 2025 var det i stor grad vinteridrettene som "vant" denne konkurransen.

Fra mars og ut året var aktivitetsnivået i anleggene på høyde med tidligere år, med en svak positiv utvikling gjennom høsten 2025. I kjerneåpningstiden er det likevel lite ledig kapasitet – særlig vinter, vår og høst – og mulighetene for vekst i disse periodene er derfor begrenset.

Vi ser også tydelig at vi er værutsatt: perioder med fint vær gir færre besøk, og dermed merkbart fall i inntektene. Etter sommeren ble det gjort grep for å styrke inntektene, blant annet ved at drop-in-prisene ble justert noe opp, samtidig som inngangsprisene for barn og ungdom ble justert litt ned. Det er viktig for klubben at prisnivået ikke skal være til hinder for aktivitet, samtidig som vi må sikre en bærekraftig drift.

Tilskudd og samarbeidspartnere

Administrasjonen har også i 2025 vært aktive med å sende inn søknader om tilskudd, og vi mottok mer støtte enn budsjettet. Dette arbeidet fortsetter i 2026, og vi håper på ytterligere økning i tilskudd fremover.

Vi ønsker å rette en stor takk til **Sparebankstiftelsen SR-Bank, Fana Sparebank og Sparebanken Norge** for tilskudd i 2025. Midlene gjør at vi kan tilby aktivitet for barn og unge i anleggene våre til lavest mulig pris.

Tilskudd fra **Norges Klatreforbund** gjør det mulig for oss å arrangere **Buldresprell, Vestlandscup, Nordisk mesterskap og Mentorordningen** uten at dette går utover klubbens egenkapital. Det setter vi stor pris på.

Resultat, kostnader og likviditet

Totalt sett gikk inntektene i 2025 ned med **4 %** sammenlignet med 2024, og endte nesten **1 million kroner** lavere enn budsjett for 2025. Lavere inntekter skyldes i stor grad mindre aktivitet i anleggene, spesielt i årets første måneder.

Mindre aktivitet fører også til lavere utgifter, og de totale kostnadene for 2025 ble **7 %** lavere enn budsjettet – tilsvarende rundt **1,5 millioner kroner**. Personalkostnadene (lønn, pensjon, feriepenger, arbeidsgiveravgift mv.) ble rundt **600 000 kroner** lavere enn budsjettet. Klubben gjennomførte også innsparinger der det var mulig, slik at øvrige kostnader ble holdt innenfor budsjett eller lavere.

Styret har blitt løpende informert om den økonomiske situasjonen gjennom månedsrapporter, kvartalsrapporter og årsregnskapet.

God likviditetsstyring er viktig for klubben, ettersom store deler av inntektene fra søknader, medlemskontingent og årskort kommer i vinterhalvåret, mens besøkstall og aktivitet ofte er lavere i sommerhalvåret. Det er derfor gledelig å se at likviditeten har vært solid gjennom hele 2025, og at egenkapitalen fortsetter å øke år for år.

Avskrivninger på maskiner og utstyr gikk ned i 2025 og vil fortsette å synke de neste årene, ettersom mange av investeringene knyttet til åpningen av Vestveggen nå er ferdig avskrevet. Leasingavtalen på liftene i Vestveggen ble også avsluttet i 2025, og klubben har nå kjøpt ut begge liftene som står i anlegget.

Lønnskostnadene endte lavere enn budsjettet, hovedsakelig fordi ansatte i foreldrepermisjon ikke ble erstattet med vikarer før helt mot slutten av året. Dette førte til

høyere arbeidsbelastning for administrasjonen, men med effektivisering og gode rutiner ble driften håndtert på en god måte.

Til tross for lavere inntekter enn budsjettet gjorde effektivisering og lavere personalkostnader at klubben endte like under budsjettet overskudd på **292 760 kroner**, og vi endte med et driftsoverskudd på **261 471 kroner**. Det kan noteres at nedskrivning av varelageret vårt samt en teknisk feil i regnskapsoppsettet førte til en kostnadsføring av premier som er gitt ut i perioden 2021-2024 gjorde at resultatet ble rundt 210 000,- lavere enn først antatt.

Det er også gledelig å notere at bankinnskuddet økte med mer enn **1,2 millioner kroner** i løpet av året. Klubben har behov for å bygge en solid bufferkapital til større investeringer i årene fremover, blant annet knyttet til nytt klatreanlegg på Slettebakken når den tid kommer.

Regnskapet ble levert av **Amesto Accounting**, og **Advisor Revisjon** har stått for revisjon.