

# Årsregnskap 2015

## Sameiet Engersand Felt 1

|  | Note | 2015             | 2014             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Resultatregnskap</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>    |      |                  |                  |
| 3100 Oppgjør gass                            |      | 0                | 0                |
| 3102 Refusjon Ticon                          |      | 0                | 0                |
| 3600 Innkrevde felleskostnader               | 3    | 1 371 428        | 1 339 737        |
| 3601 Leieinntekter garasjer                  | 3    | 17 600           | 6 840            |
| 3602 Service gasspeiser                      |      | 44 847           | 40 689           |
| 3630 Kabel-TV/grunnpakke/modem               | 3    | 175 308          | 166 320          |
| <b>Annen driftsinntekt</b>                   |      | <b>1 609 183</b> | <b>1 553 586</b> |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                   |      | <b>1 609 183</b> | <b>1 553 586</b> |
| 5000 Lønn til ansatte                        | 2    | 47 375           | 64 313           |
| 5010 Feriepenger                             | 2    | 5 922            | 8 039            |
| 5330 Godtgjørelse til styre- og bedr.forsaml | 2    | 48 500           | 47 000           |
| 5400 Arbeidsgiveravgift                      | 2    | 13 518           | 15 695           |
| 5410 Arbeidsgiveravg. av påløpt ferielønn    | 2    | 835              | 1 134            |
| <b>Lønnskostnader m.m.</b>                   |      | <b>116 150</b>   | <b>136 180</b>   |
| 6200 Elektrisitet                            | 11   | 99 613           | 103 571          |
| 6213 Service gasspeiser                      | 11   | 53 945           | 49 410           |
| 6320 Kommunale avgifter                      | 4    | 109 744          | 108 834          |
| 6360 Renhold/matteservice                    | 9    | 117 010          | 110 174          |
| 6500 Verktøy og redskaper                    | 5    | 22 315           | 4 569            |
| 6598 Lyspærer og sikringer                   | 5    | 6 604            | 0                |
| 6599 VVS                                     |      | 0                | 0                |
| 6601 Vedlikehold bygg                        |      | 79 740           | 105 354          |
| 6603 Vedlikehold elektro                     |      | 39 281           | 0                |
| 6612 Drift vedlikehold brannsikring          | 6    | 19 948           | 19 519           |
| 6615 Drift vedlikeh. ventilasjonsanlegg      | 6    | 20 001           | 19 416           |
| 6616 Drift vedlikehold heis                  | 6    | 120 702          | 53 966           |
| 6617 Drift/vedlikehold garasjeporter         | 6    | 15 917           | 18 658           |
| 6701 Honorar revisjon                        | 7    | 9 750            | 8 748            |
| 6703 Rentokil                                |      | 16 522           | 15 773           |
| 6705 Honorar regnskap                        | 8    | 55 000           | 54 000           |
| 6706 Diverse kostnader fellessameie          |      | 287 055          | 31 057           |
| 6725 Honorar for juridisk bistand            |      | 13 980           | 0                |
| 6780 Snøbrøyting                             | 9    | 0                | 59 940           |
| 6783 Sommervedlikehold felles                |      | 0                | 15 652           |
| 6784 Plenklipp, stell av utearealer          | 9    | 42 120           | 64 571           |
| 6799 Andre konsulenttenester                 | 9    | 0                | 0                |
| 6800 Kontorrekvisita                         | 10   | 398              | 949              |
| 6900 Telefon, alarm                          | 10   | 15 172           | 10 098           |
| 6901 Intranett/kommunikasjon/data            |      | 715              | 15 315           |
| 6940 Porto.                                  | 10   | 4 160            | 800              |

# Årsregnskap 2015

## Sameiet Engersand Felt 1

|  | Note | 2015             | 2014             |
|--|------|------------------|------------------|
| 6950 Kabel-TV/Bredbåndtj.                    | 10   | 0                | 164 545          |
| 7420 Gave og tilskudd                        |      | 291              | 0                |
| 7421 Sameiemøte                              | 10   | 5 900            | 1 134            |
| 7422 Styremøte                               |      | 5 849            | 233              |
| 7500 Forsikringspremie                       | 10   | 104 345          | 104 131          |
| 7762 Vannavgift/avløp                        | 4    | 4 852            | -667             |
| 7770 Bank- og kortgebyrer                    |      | 3 486            | 5 618            |
| 7790 Annen kostnad                           |      | 0                | 0                |
| <b>Annen driftskostnad</b>                   |      | <b>1 274 415</b> | <b>1 145 370</b> |
| <b>Sum driftskostnader</b>                   |      | <b>1 390 565</b> | <b>1 281 550</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>218 618</b>   | <b>272 036</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |      |                  |                  |
| 8050 Annen renteinntekt                      | 12   | 4 489            | 2 530            |
| <b>Annen renteinntekt</b>                    |      | <b>4 489</b>     | <b>2 530</b>     |
| 8150 Annen rentekostnad                      | 12   | 0                | 0                |
| <b>Resultat av finansposter</b>              |      | <b>4 489</b>     | <b>2 530</b>     |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>223 107</b>   | <b>274 566</b>   |
| <b>Ordinært resultat</b>                     |      | <b>223 107</b>   | <b>274 566</b>   |
| <b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b> |      |                  |                  |
| <b>Årsoverskudd (Årsunderskudd)</b>          |      | <b>223 107</b>   | <b>274 566</b>   |
| <b>Overføringer</b>                          |      |                  |                  |
| 8960 Overføringer annen egenkapital          |      | 223 107          | 274 566          |
| <b>Avsatt til annen egenkapital</b>          |      | <b>223 107</b>   | <b>274 566</b>   |
| <b>Sum overføringer</b>                      |      | <b>223 107</b>   | <b>274 566</b>   |

# Årsregnskap 2015

## Sameiet Engersand Felt 1

|  | Note | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Balanse</b>                             |      |                |                |
| <b>EIENDELER</b>                           |      |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                       |      |                |                |
| 1100 Garasje plass seksjon nr 52           | 15   | 100 000        | 0              |
| <b>Tomter, bygninger o.a. fast eiendom</b> |      | <b>100 000</b> | <b>0</b>       |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>             |      | <b>100 000</b> | <b>0</b>       |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                   |      | <b>100 000</b> | <b>0</b>       |
| <b>Omløpsmidler</b>                        |      |                |                |
| 1500 Kundefordringer                       | 14   | 51 210         | 86 608         |
| <b>Kundefordringer</b>                     |      | <b>51 210</b>  | <b>86 608</b>  |
| <b>Sum fordringer</b>                      |      | <b>51 210</b>  | <b>86 608</b>  |
| 1920 5082.08.02869                         |      | 281 934        | 362 079        |
| 1921 1503.51.01974. Plasseringskonto       |      | 556 216        | 302 068        |
| 1950 1503.59.46737                         |      | 4 125          | 0              |
| <b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>        |      | <b>842 275</b> | <b>664 147</b> |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l.</b>    |      | <b>842 275</b> | <b>664 147</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                    |      | <b>893 485</b> | <b>750 756</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                       |      | <b>993 485</b> | <b>750 756</b> |

# Årsregnskap 2015

## Sameiet Engersand Felt 1

|   | Note | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>                 |      |                |                |
| 2050 Annen egenkapital                      | 16   | 619 858        | 396 751        |
| 2052 Vedlikeholdsfond                       | 16   | 330 000        | 330 000        |
| <b>Annen egenkapital</b>                    |      | <b>949 858</b> | <b>726 751</b> |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>             |      | <b>949 858</b> | <b>726 751</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                      |      | <b>949 858</b> | <b>726 751</b> |
| <b>Gjeld</b>                                |      |                |                |
| 2400 Leverandørgjeld                        | 13   | 24 888         | 0              |
| <b>Leverandørgjeld</b>                      |      | <b>24 888</b>  | <b>0</b>       |
| 2600 Forskuddstrekk (ansatte)               |      | 4 545          | 7 879          |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift             |      | 2 680          | 2 860          |
| 2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn |      | 521            | 820            |
| <b>Skyldig offentlige avgifter</b>          |      | <b>7 746</b>   | <b>11 559</b>  |
| 2930 Skyldig lønn                           |      | 5 071          | 4 407          |
| 2940 Skyldig feriepenger                    |      | 5 922          | 8 039          |
| <b>Annen kortsiktig gjeld</b>               |      | <b>10 993</b>  | <b>12 446</b>  |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                 |      | <b>43 627</b>  | <b>24 005</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                            |      | <b>43 627</b>  | <b>24 005</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>             |      | <b>993 485</b> | <b>750 756</b> |

Lier 17.02.2016

Runar Utengen  
Styrets leder

Terje Østengen  
Styremedlem

Unni Lærum  
Styremedlem

# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 1 - Regnskapsprinsipper

---

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

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer.

## Note 2 - Lønns- og personalkostnader

---

Lønn og arbeidsgiveravgift er utbetaling av styrehonorarer og lønn til vaktmester.

| Lønnskostnader                               | 2015           | 2014           |
|--|----------------|----------------|
| Lønn, feriepenger og oppgavepliktige ytelser | 101 797        | 119 352        |
| Arbeidsgiveravgift                           | 14 353         | 16 829         |
| Pensjonskostnader                            | 0              | 0              |
| Andre personalkostnader                      | 0              | 0              |
| <b>Sum</b>                                   | <b>116 150</b> | <b>136 180</b> |

## Note 3 - Driftsinntekter

---

|                           | 2015             | 2014             | 2015/2014     |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Innkrevde felleskostnader | 1.371.428        | 1.339.737        |               |
| Leieinntekter garasje     | 17.600           | 6.840            |               |
| Service gass-peis         | 44.847           | 40.689           |               |
| Kabel-TV                  | 175.308          | 166.320          |               |
| <b>Sum</b>                | <b>1.609.183</b> | <b>1.553.586</b> | <b>55.597</b> |

# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 4 - Kommunale avgifter

---

|                       | 2015    | 2014    | 2015/2014 |
|-----------------------|---------|---------|-----------|
| Renovasjon,vann,avløp | 109.744 | 108.834 |           |
| Vannavgift            | 4.852   |         |           |
|                       | 114.596 | 108.834 | 5.762     |

## Note 5 - Diverse kostnader

---

|   | 2015   | 2014  | 2015/2014 |
|---|--------|-------|-----------|
| Verktøy og redskap                      | 22.315 | 4.569 |           |
| (høytrykkspyler, feiemaskin, frostvakt) |        |       |           |
| Lyspærer og sikringer                   | 6.604  |       |           |
| Sum                                     | 28.919 | 4.569 | 24.350    |

# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 6 - Vedlikeholdskostnader

---

|  | 2015        | 2014        | 2015/2014  |
|--|-------------|-------------|------------|
| Rentokil   | 16.522      | 15.773      |            |
| Vedlikehold bygg   | 79.740      | 105.354     |            |
| (malearbeid i trappehus, lekkasje, vask av fasader).   |             |             |            |
| Totalt 2015  | kr 197.447  |             |            |
| Refusjon Ticon   | kr 117.707  |             |            |
| Sum  | kr 79.740   |             |            |
| <br>Vedlikehold elektro<br>(rep av armatur, teknisk oppfølging)                                  | <br>39.281  |             |            |
| <br>Drift/vedlikehold brannsikring<br>(service Honeywell)  | <br>19.948  | <br>19.519  |            |
| <br>Drift/ved. ventilasjonsanlegg<br><br>(GK Norge service,filter)                               | <br>20.001  | <br>19.416  |            |
| <br>Drift/ved heis<br>(byttet batteri for nødevakuering, sertifisering av heiser, rep av fjærer) | <br>120.702 | <br>53.966  |            |
| <br>Drift og vedlikehold garasjeporter<br>(port påkjørt rep av bunnlist, porttelefonanlegg)      | <br>15.917  | <br>18.658  |            |
| <br>Sum  | <br>294.111 | <br>232.686 | <br>61.425 |

## Note 7 - Revisor

---

Revisjonshonorarer kostnadsført i 2015 kr 9.750

Revisor er BDO AS

## ***Noter til regnskapet 2015***

---

### **Note 8 - Regnskapshonorare**

---

Regnskapsfører er RVT Regnskap AS. Rønnaug Veberg Tufte.

|                  | 2015   | 2014   | 2015/2014 |
|------------------|--------|--------|-----------|
| Regnskapshonorar | 55.000 | 54.000 | 1.000     |



# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 9 - Kjøp av tjenester

---

|   | 2015    | 2014    | 2015/2014 |
|---|---------|---------|-----------|
| Renhold   | 117.010 | 110.174 |           |
| Snøbrøyting :   |         | 59.940  |           |
| Stell av eget utearealet:                                   | 42.120  | 64.571  |           |
| ( fakt. fra Isachsen AS, klipp av hekk, innkjøp Planteland) |         |         |           |
| Sommervedlikehold felles:                                   |         | 15.652  |           |
| Diverse kostnader fellessameie:                             | 287.055 | 31.057  |           |
| Honorar juridisk bistand<br>(reklamasjon porttelefon)       | 13.980  |         |           |
| Sum   | 446.185 | 281.394 | 164.791   |

Totalt innbetalt til Fellessameie Engersand Havn Nord:

|                          |    |         |   |
|--------------------------|----|---------|---|
| Sommervedlikehold felles | kr | 43.048  |   |
| Snøbrøyting              | "  | 24.135  |   |
| Kabel-TV                 | "  | 167.367 |   |
| Diverse kostnader        | "  | 52.505  |   |
| Sum                      | kr | 287.055 | (jfr konto 3104 regnskap 2015 Fellessameie) |

Snøbrøyting: se konto 6780 (regnskap Fellessameie Engersand Havn Nord 2015) kr 104.583.  
Fordeles på totalt antall seksjoner 195. Felt 1: 45 seksjoner kr 24.135.

Sommervedlikehold felles: se konto 6784,6786,6788 og 6789 (regnskap Fellessameie Engersand Havn Nord 2015) kr 186.543. Fordeles på totalt antall seksjoner 195. Felt 1 : 45 seksjoner kr 43.048.

Kabel TV: se konto 6750 kr 725.528. Fordeles på totalt antall seksjoner 195. Felt 1: 45 seksjoner kr 167.367.

# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 10 - Kabel-TV, forsikring og andre driftsutg.

---

|  | 2015    | 2014    | 2015/2014 |
|--|---------|---------|-----------|
| Telefon/alarm heis   | 15.172  | 10.098  |           |
| Porto, kontorrek   | 4.558   | 1.749   |           |
| Intranett  | 715     | 15.315  |           |
| Lisensavgift betalt i 2014gjelder<br>perioden 01.11.2014-01.11.2015  |         |         |           |
| Kabel-TV -grunnpakke/modem   |         | 164.545 |           |
| Se konto 6950 regnskap Fellessameie Engersand<br>Havn Nord 2015 kr 713.030 fordeles på antall<br>seksjoner |         |         |           |
| Gave, blomst   | 291     |         |           |
| Sameiemøte   | 5.900   | 1.367   |           |
| Styremøte  | 5.849   |         |           |
| Forsikring   | 104.345 | 104.131 |           |
| Sum  | 136.830 | 297.205 | 160.375   |

## Note 11 - Elektrisitet

---

|                  | 2015    | 2014    | 2015/2014 |
|------------------|---------|---------|-----------|
| Elektrisitet     | 99.613  | 103.571 |           |
| Service gasspeis | 53.945  | 49.410  |           |
|                  | 153.558 | 152.981 | 577       |

# Noter til regnskapet 2015

---

## Note 12 - Renter, bankgebyr

---

Saldo bank pr 31.12.2015

|               |               |    |         |                  |
|---------------|---------------|----|---------|------------------|
| Dnb Nor konto | 5082.08.02869 | kr | 281.933 | Brukskonto       |
| "             | 1503.51.01974 | kr | 556.216 | Plasseringskonto |
| "             | 1503.59.46737 | kr | 4.124   | Skattetrekk      |

|              |       |       |
|--------------|-------|-------|
|              | 2015  | 2014  |
| Renteinntekt | 4.489 | 2.530 |
| Bankgebyr    | 3.486 | 5.618 |

## Note 13 - Leverandørgjeld

---

Skyldige offentlige avgifter: forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift.

## Note 14 - Kundefordringer

---

Ticon Engersand Havn. Purret opp januar 2016. Betalt februar 2016

## Note 15 - Garasjeplass/sykkelparkering

---

Garasjeplass/sykkelparkering.

## Note 16 - Egenkapital

---

|                |          |                  |         |
|----------------|----------|------------------|---------|
|                | Annen EK | Vedlikeholdsfond | Sum     |
| IB 01.01.15    | 396.750  | 330.000          | 726.751 |
| Årets resultat | 223.107  |                  |         |
| UB 31.12.15    | 619.857  | 330.000          | 949.858 |