

Årsregnskap 2015

Sameiet Engersand Felt 1

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|------------------|------------------|
| Resultatregnskap | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | | | |
| 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 |
| Annen driftsinntekt | | 1 609 183 | 1 553 586 |
| Sum driftsinntekter | | 1 609 183 | 1 553 586 |
| 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 |
| Lønnskostnader m.m. | | 116 150 | 136 180 |
| 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 Sommergevedlikehold 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 |
| Annen driftskostnad | | 1 274 415 | 1 145 370 |
| Sum driftskostnader | | 1 390 565 | 1 281 550 |
| Driftsresultat | | 218 618 | 272 036 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| 8050 Annen renteinntekt | 12 | 4 489 | 2 530 |
| Annen renteinntekt | | 4 489 | 2 530 |
| 8150 Annen rentekostnad | 12 | 0 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 4 489 | 2 530 |
| Resultat før skattekostnad | | 223 107 | 274 566 |
| Ordinært resultat | | 223 107 | 274 566 |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsoverskudd (Årsunderskudd) | | 223 107 | 274 566 |
| Overføringer | | | |
| 8960 Overføringer annen egenkapital | | 223 107 | 274 566 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 223 107 | 274 566 |
| Sum overføringer | | 223 107 | 274 566 |

Årsregnskap 2015

Sameiet Engersand Felt 1

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

Årsregnskap 2015

Sameiet Engersand Felt 1

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

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 |
| Sum | 116 150 | 136 180 |

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 | |
| Sum | 1.609.183 | 1.553.586 | 55.597 |

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 | | |
| Vedlikehold elektro (rep av armatur, teknisk oppfølging) | 39.281 | | |
| Drift/vedlikehold brannsikring (service Honeywell) | 19.948 | 19.519 | |
| Drift/ved. ventilasjonsanlegg (GK Norge service,filter) | 20.001 | 19.416 | |
| Drift/ved heis (byttet batteri for nødevakuering, sertifisering av heiser, rep av fjærer) | 120.702 | 53.966 | |
| Drift og vedlikehold garasjeporter (port påkjørt rep av bunnlist, porttelefonanlegg) | 15.917 | 18.658 | |
| Sum | 294.111 | 232.686 | 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 (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 perioden 01.11.2014-01.11.2015 | | | |
| Kabel-TV -grunnpakke/modem | | 164.545 | |
| Se konto 6950 regnskap Fellessameie Engersand Havn Nord 2015 kr 713.030 fordeles på antall 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 |