



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 155 005
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: DUNKEBEKK VEL
Forretningsadresse: Hagemann
3081 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aas Barbro
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	303 205	255 900
Sum inntekter		303 205	255 900
Kostnader			
Lønnskostnad	3	27 961	24 657
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	19 849	19 146
Annen driftskostnad	4,5,6,7 ,8,9	240 990	187 890
Sum kostnader		288 800	231 692
Driftsresultat		14 405	24 208
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		132	254
Sum finansinntekter		132	254
Annen rentekostnad		15 743	17 085
Sum finanskostnader		15 743	17 085
Netto finans		15 611	16 831
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 206	7 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 206	7 376
Årsresultat		-1 206	7 377
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 206	7 377
Sum overføringer og disponeringer		-1 206	7 377



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	10	1 796 465	1 816 313
Sum varige driftsmidler		1 796 465	1 816 313
Sum anleggsmidler		1 796 465	1 816 313
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 432	2 112
Andre fordringer	11	19 366	600
Sum fordringer		24 798	2 712
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		161 197	157 972
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 197	157 972
Sum omløpsmidler		185 996	160 685
SUM EIENDELER		1 982 460	1 976 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 640 630	1 641 836
Sum opptjent egenkapital		1 640 630	1 641 836



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	15	1 640 630	1 641 836
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	301 874	324 374
Sum annen langsiktig gjeld		301 874	324 374
Sum langsiktig gjeld		301 874	324 374
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 636	6 792
Skyldige offentlige avgifter		2 310	753
Annen kortsiktig gjeld	13	3 010	3 243
Sum kortsiktig gjeld		39 956	10 788
Sum gjeld		341 830	335 162
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 982 460	1 976 998
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	14	301 874	324 374



Revisjon av årsregnskap Dunkebekk Vel

Undertegnede har gått gjennom årsregnskap med bilag for Dunkebekk Vel 2018. Så vidt jeg kan bedømme drives Dunkebekk Vel ryddig og fornuftig etter sunne økonomiske og bærekraftige prinsipper. Jeg anbefaler Årsmøtet å godkjenne Dunkebekk Vels årsregnskap for 2018.

Kristian Jahre

Dunkebekk, Holmestrand,

25. februar, 2019



Arsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Disponible midler

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
A. Disponible midler fra foregående årsregnskap	149 897	239 624
B. Endring i disponible midler		
Årets resultat	-1 206	7 377
Tilbakeføring av avskrivning	19 849	19 146
Kjøp / salg anleggsmidler	0	-93 750
Opptak/avdrag langsiktig gjeld	-22 500	-22 500
B. Årets endring disponible midler	-3 857	-89 728
C. Disponible midler	146 040	149 897
Spesifikasjon av disponible midler:		
Omløpsmidler	185 996	160 685
Kortsiktig gjeld	-39 956	-10 788
C. Disponible midler	146 040	149 897

Foreningens disponible midler er de økonomiske midlene som foreningen har til rådighet.



Resultatregnskap 2018 Dunkebekk Vel

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
INNTEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	0	49 500	0	0
Sum leieinntekt		0	49 500	0	0
Annen inntekt					
Diverse inntekt	2	303 205	206 400	257 000	262 400
Sum annen inntekt		303 205	206 400	257 000	262 400
Sum inntekt		303 205	255 900	257 000	262 400
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	3	27 961	24 657	31 948	31 948
Av- og nedskrivning					
Avskrivning	10	19 849	19 146	18 911	19 849
Driftskostnad					
Energikostnad		31 032	19 313	22 500	27 500
Kostnad eiendom/lokale	4	56 776	43 827	41 500	47 600
Kommunale avgifter/renovasjon	5	9 116	8 744	9 182	9 426
Verktøy, inventar og driftsmateriell	6	241	0	0	0
Reparasjon og vedlikehold	7	82 626	51 948	52 000	87 000
Forretningsførerhonorar		23 568	23 016	23 569	24 270
Andre honorar	8	6 249	5 674	5 000	5 000
Kontorkostnad		6 074	6 162	7 800	8 800
Kostnad trans.midl/arb.mask/utstyr		0	1 044	0	0
Salg og reklamekostnad		959	4 169	3 000	3 000
Kontingent og gaver		0	2 682	0	0
Forsikring		18 430	17 897	18 219	19 112
Andre kostnader	9	5 919	3 414	15 500	11 500
Sum kostnad		288 800	231 692	249 129	295 005
Driftsresultat		14 405	24 208	7 871	-32 605
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		132	254	0	0
Rentekostnad		15 743	17 085	17 000	15 500
Netto finansposter		15 611	16 831	17 000	15 500
Årsresultat		-1 206	7 377	-9 129	-48 105
Overført til/fra annen egenkapital		-1 206	7 377	0	0
SUM OVERFØRINGER		-1 206	7 377	0	0



Balanse 2018 Dunkebekk Vel

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	10	1 346 748	1 361 880
Påkostninger	10	449 717	454 433
Sum anleggsmidler		1 796 465	1 816 313
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanse felleskostnader		5 432	2 112
Andre kortsiktige fordringer	11	0	600
Forskuddsbetalte kostnader		19 366	0
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		161 197	157 972
Sum omløpsmidler		185 996	160 685
SUM EIENDELER		1 982 460	1 976 998



Balanse 2018 Dunkebekk Vel

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 640 630	1 641 836
Sum opptjent egenkapital		1 640 630	1 641 836
Sum egenkapital	15	1 640 630	1 641 836
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pantegjeld	12	301 874	324 374
Sum langsiktig gjeld		301 874	324 374
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbetalt felleskostnad		300	600
Leverandørgjeld		34 636	6 792
Skyldig off. myndigheter		2 310	753
Påløpne renter		84	86
Annen kortsiktig gjeld	13	2 626	2 557
Sum kortsiktig gjeld		39 956	10 788
Sum gjeld		341 830	335 162
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 982 460	1 976 998
Pantstillelser	14	301 874	324 374
Sted: _____	Dato: _____		

Barbro Aas
Styreleder

Berit Niisen
Nestleder

Trond Due-Tønnessen
Styremedlem

Karoline Ørpen
Styremedlem

Pål Aulesjord
Styremedlem



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser, god regnskapsskikk og etter forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. 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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 50.000,-. Avskrivningssats for bygninger er satt til null i henhold til forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidler og avskrives ihht driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Årsavgiften bokføres og inntektsføres i takt med opptjening. Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de oppjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2018	2017
3600 Årsavgift	0	49 500
Sum	0	49 500

Note 2 - Andre driftsinntekter

	2018	2017
3910 Medlemskontingent	50 100	0
3990 Andre driftsinntekter	253 105	206 400
Sum	303 205	206 400

Kto. 3910 Medlemskontingent 2018. 167 stk. medlemmer å kr 300/-.

Kto. 3990 Utleie kr 144 500,-. Båtopplag kr 83 599,-. Båropptak kr 21 223,-. Norsk Tipping AS kr 2 247,-. Diverse kr 1 536,-.

Note 3 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2018	2017
5120 Timelønn fra lønssystemet	21 880	17 960
5150 Påløpne feriepenger	2 626	2 387
5400 Arbeidsgiveravgift	3 085	2 532
5405 Arb.giv.avg.feriepenger - fra lønssystemet	370	337
5998 Lønn og godtgjørelser ved dødsfall	0	1 441
Sum	27 961	24 657

Personalkostnader omfatter lønns- og personalkostnader, samt arbeidsgiveravgift. Antall årsverk sysselsatt: 0.

Dunkebekk Vel er ikke pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Kostnad eiendom/ lokaler

	2018	2017
6361 Båtopptak	20 312	11 719
6390 Andre driftskostnader	0	120
6391 Snømåking/strøing	6 844	4 343
6392 Containerleie/tømming	29 620	27 645
Sum	56 776	43 827



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 5 - Kommunale avgifter

	2018	2017
6329 Kommunale avgifter	9 116	8 744
Sum	9 116	8 744

Note 6 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2018	2017
6552 Driftsmateriell	241	0
Sum	241	0

Note 7 - Reparasjoner og vedlikehold

	2018	2017
6602 Vedlikehold VVS	15 314	13 748
6603 Vedlikehold elektro	1 169	0
6619 Dugnadsutbetaling	12 000	12 000
6641 Malerarbeider	0	205
6692 Drift Grendehuset	54 142	25 994
Sum	82 626	51 948

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningen.

Note 8 - Andre honorar

	2018	2017
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	6 249	5 674
Sum	6 249	5 674

Kto. 6714 Tilleggstjeneste for lønn- og godtgjørelser, samt opprydding i medlemsregister.

Note 9 - Andre kostnader

	2018	2017
7718 Fellesarrangement	0	180
7719 Møter, div. styret	4 395	2 055
7720 Generalforsamling/Årsmøte	0	295
7770 Betalingskostnader	1 384	884
7772 Omkostninger inkasso	140	0
Sum	5 919	3 414



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 10 - Varige driftsmidler

	Bygning	Tilbygg	Byttet vinduer
Anskaffelseskost pr.01.01 :	1 513 200	377 924	93 750
Årets tilgang :	0	0	0
Årets avgang :	0	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	1 513 200	377 924	93 750
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	166 452	20 785	1 172
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0	0	0
Bokført verdi pr.31.12:	1 346 748	357 139	92 578
Årets avskrivninger :	15 132	3 779	937
Anskaffelsesår :	2008	2013	2017
Antatt levetid i år :	100	100	100

Note 11 - Andre kortsiktige fordringer

	2018	2017
1570 Andre kortsiktige fordringer	0	600
Sum	0	600

Note 12 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	DNB BANK ASA
Formål:	Nytt tilbygg
Låne nummer:	12123619062
Lånetype:	Serie
Opptaksår:	2012
Rentesats:	4.85 %
Betingelser:	Flytende rente
Beregnet innfridd:	30.06.2032
Opprinnelig lånebeløp:	450 000
Lånesaldo 01.01:	324 374
Avdrag i perioden:	22 500
Lånesaldo 31.12:	301 874
Saldo 5 år frem i tid:	189 374



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
2941 Skyldige feriepenger fra lønssystemet	2 626	2 387
2980 Andre påløpte kostnader	0	170
Sum	2 626	2 557

Note 14 - Pantstillelser

	Bokført verdi pr. 31.12.2018
Bokført langsiktig gjeld	301 874
Boligselskapets pantesikrede gjeld	301 874
Bokført verdi av pantsatt eiendom	1 796 465

Av anleggets bokførte gjeld er kr 301 874,- sikret ved pant.
Eiendommen som er stillet som sikkerhet hadde pr 31.12. en bokført verdi på kr 1 796 465,-.



Noter årsregnskap 2018 Dunkebekk Vel

Note 15 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	1 641 836	-1 206	1 640 630
Sum opptjent egenkapital	1 641 836	-1 206	1 640 630
Sum egenkapital	1 641 836	-1 206	1 640 630