



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 241 654
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: NESET BOLIGSAMEIE
Forretningsadresse: c/o Vestfold Økonomisenter AS
Stensarmen 16
3112 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Jan Tore Jahre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 08.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2,3	419 910	364 724
Sum inntekter		419 910	364 724
Kostnader			
Lønnskostnad	4	10 779	21 513
Annen driftskostnad	5,6,7,8	312 220	218 775
Sum kostnader		322 999	240 288
Driftsresultat		96 911	124 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	9	4 685	1 863
Sum finansinntekter		4 685	1 863
Netto finans		4 685	1 863
Ordinært resultat før skattekostnad		101 596	126 299
Ordinært resultat etter skattekostnad		101 596	126 299
Årsresultat		101 596	126 299



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			24 709
Andre fordringer	10	33 907	35 129
Sum fordringer		33 907	59 838
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		677 808	527 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		677 808	527 935
Sum omløpsmidler		711 715	587 773
SUM EIENDELER		711 715	587 773
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		523 530	421 934
Sum opptjent egenkapital		523 530	421 934
Sum egenkapital		523 530	421 934
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 134	70
Skyldige offentlige avgifter		114	8 026
Annen kortsiktig gjeld		153 382	153 580
Forskuddsbetalte felleskostnader		1 555	4 162
Sum kortsiktig gjeld		188 185	165 838
Sum gjeld		188 185	165 838
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		711 715	587 772



NESET BOLIGSAMEIE
ORG.NR. 999 241 654, KUNDENR. 3327

RESULTATREGNSKAP

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
DRIFTSINNEKTER:					
Innkrevde felleskostnader	2	419 856	364 724	417 000	0
Andre anlegg		0	0	28 000	0
Andre inntekter	3	54	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER		419 910	364 724	445 000	0
DRIFTSKOSTNADER:					
Personalkostnader	4	-10 779	-13 513	-14 100	0
Styrehonorar		0	-8 000	-8 000	0
Revisjonshonorar	5	-11 588	0	0	0
Andre honorarer		-6 000	0	0	0
Forretningsførerhonorar		-57 250	-20 834	-62 500	0
Konsulenthonorar	6	-4 143	0	-3 000	0
Kontingenter		-990	0	0	0
Drift og vedlikehold	7	-108 753	-104 800	-217 000	0
Forsikringer		-79 904	-46 611	-85 500	0
Andre anlegg		0	0	-20 000	0
Energi/fyring		-36 456	-38 524	-45 000	0
Andre driftskostnader	8	-7 138	-8 005	-14 500	0
SUM DRIFTSKOSTNADER		-322 999	-240 288	-469 600	0
DRIFTSRESULTAT		96 911	124 436	-24 600	0
FINANSINNEKTER/-KOSTNADER:					
Finansinntekter	9	4 685	1 863	0	0
RES. FINANSINNT./-KOSTNADER		4 685	1 863	0	0
ÅRSRESULTAT		101 596	126 299	-24 600	0
Overføringer:					
Til opptjent egenkapital		101 596	126 299		



NESET BOLIGSAMEIE
ORG.NR. 999 241 654, KUNDENR. 3327

BALANSE

	Note	2019	2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Restanser på felleskostnader		0	24 709
Kortsiktige fordringer	10	33 907	35 129
Driftskonto OBOS-banken		177 806	20 639
Skattetrekkkonto OBOS-banken		2	5 199
Sparekonto OBOS-banken		500 000	500 000
Innestående i andre banker		0	2 097
SUM OMLØPSMIDLER		711 715	587 772
SUM EIENDELER		711 715	587 772
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital		523 530	421 934
SUM EGENKAPITAL		523 530	421 934
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Forskuddsbetalte felleskostnader		1 555	4 162
Leverandørgjeld		33 135	70
Skyldige offentlige avgifter	11	114	8 026
Annen kortsiktig gjeld	12	153 382	153 580
SUM KORTSIKTIG GJELD		188 185	165 838
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		711 715	587 772
Pantstillelse		0	0
Garantiansvar		0	0

Tønsberg, 4/12-2020
Styret i Neset Boligsameie

Signe Lorensette Ulset

Karin Skogstad

Hege Stenrud

**NOTE: 1****REGNSKAPSPRINSIPPER**

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

INNETEKTER

Inntektene inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

HOVEDREGEL FOR KLASSIFISERING OG VURDERING AV EIENDELER OG GJELD

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til anskaffelseskost. 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. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid.

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.

SKATTETREKSKONTO

Selskapet har egen separat skattetrekkskonto i OBOS-banken. Innskuddet tilhører myndighetene og kan ikke disponeres fritt.

NOTE: 2**INNKREVDE FELLESKOSTNADER**

Felleskostnader	417 456
Kjølfrys fellesstrøm	2 400
SUM INNKREVDE FELLESKOSTNADER	419 856

NOTE: 3**ANDRE INNETEKTER**

Korreksjon leie	54
SUM ANDRE INNETEKTER	54

NOTE: 4**PERSONALKOSTNADER**

Ordinær lønn, fast ansatte	-7 900
Påløpte feriepenger	-806
Arbeidsgiveravgift	-2 074
SUM PERSONALKOSTNADER	-10 779

Det har gjennomsnittlig vært sysselsatt under 0,75 årsverk i selskapet gjennom året.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

NOTE: 5**REVISJONSHONORAR**



Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon og beløper seg til kr 11 588.

NOTE: 6

KONSULENTHONORAR

Tilleggstjenester, OBOS BBL	-4 143
SUM KONSULENTHONORAR	-4 143

NOTE: 7

DRIFT OG VEDLIKEHOLD

Drift/vedlikehold bygninger	-44 885
Drift/vedlikehold VVS	-6 071
Drift/vedlikehold elektro	-27 518
Drift/vedlikehold utvendig anlegg	-4 028
Drift/vedlikehold brannsikring	-8 000
Drift/vedlikehold garasjeanlegg	-8 250
Egenandel forsikring	-10 000
SUM DRIFT OG VEDLIKEHOLD	-108 753

NOTE: 8

ANDRE DRIFTSKOSTNADER

Verktøy og redskaper	-547
Driftsmateriell	-2 418
Møter, kurs, oppdateringer mv.	-1 845
Andre kontorkostnader	-2
Porto	-1 032
Bank- og kortgebyr	-251
Velferdskostnader	-1 044
SUM ANDRE DRIFTSKOSTNADER	-7 138

NOTE: 9

FINANSINNTEKTER

Renter av driftskonto i OBOS-banken	4 683
Renter av sparekonto i OBOS-banken	2
SUM FINANSINNTEKTER	4 685

NOTE: 10

KORTSIKTIGE FORDRINGER

OBOS	5 250
Andre forskuddsbetalte kostnader (blir kostnadsført i 2020)	28 657
SUM KORTSIKTIGE FORDRINGER	33 907

NOTE: 11

SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER

Skyldig arbeidsgiveravgift	-114
SUM SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER	-114

NOTE: 12

ANNEN KORTSIKTIG GJELD

Feriepenger	-806
-------------	------



Skyldig Nes Båthavn Øst	-152 576
SUM ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-153 382



BDO AS
Ramdalveien 6
Postboks 269 Sentrum
3101 Tønsberg

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Neset Boligsameie

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Neset Boligsameie.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av sameiet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og forretningsførerens ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til sameiets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgjøre en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



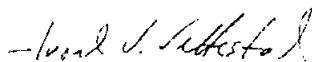
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Tønsberg, 5. februar 2020
BDO AS


Trond Vidar Vettestad
Statsautorisert revisor