



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Barbro Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2020

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, 08.10.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 311 321 | 303 205 |
| Sum inntekter | | 311 321 | 303 205 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 24 086 | 27 961 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 10 | 19 849 | 19 849 |
| Annen driftskostnad | 3,4,5,6 ,7,8,9 | 240 158 | 240 990 |
| Sum kostnader | | 284 093 | 288 800 |
| Driftsresultat | | 27 228 | 14 405 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 37 | 132 |
| Sum finansinntekter | | 37 | 132 |
| Annen rentekostnad | | 16 222 | 15 743 |
| Sum finanskostnader | | 16 222 | 15 743 |
| Netto finans | | 16 185 | 15 611 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 11 043 | -1 206 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 11 043 | -1 206 |
| Årsresultat | | 11 043 | -1 206 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 11 043 | -1 206 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 11 043 | -1 206 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 10 | 1 776 616 | 1 796 465 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 776 616 | 1 796 465 |
| Sum anleggsmidler | | 1 776 616 | 1 796 465 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 3 908 | 5 432 |
| Andre fordringer | | 3 499 | 19 366 |
| Sum fordringer | | 7 407 | 24 798 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 166 934 | 161 197 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 166 934 | 161 197 |
| Sum omløpsmidler | | 174 340 | 185 996 |
| SUM EIENDELER | | 1 950 957 | 1 982 460 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 651 673 | 1 640 630 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 651 673 | 1 640 630 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 14 | 1 651 673 | 1 640 630 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11 | 279 374 | 301 874 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 279 374 | 301 874 |
| Sum langsiktig gjeld | | 279 374 | 301 874 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 16 436 | 34 636 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 122 | 2 310 |
| Annen kortsiktig gjeld | 12 | 2 352 | 3 010 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 909 | 39 956 |
| Sum gjeld | | 299 284 | 341 830 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 950 957 | 1 982 460 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Pantstillelser | 13 | 279 374 | 301 874 |



Årsregnskap 2019 Dunkebekk Vel

Disponible midler

| | Regnskap 2019 | Regnskap 2018 |
|--|------------------|------------------|
| A. Disponible midler fra foregående årsregnskap | 146 040 | 149 897 |
| B. Endring i disponible midler | | |
| Årets resultat | 11 043 | -1 206 |
| Tilbakeføring av avskrivning | 19 849 | 19 849 |
| Opptak/avdrag langsiktig gjeld | -22 500 | -22 500 |
| B. Årets endring disponible midler | 8 391 | -3 857 |
| C. Disponible midler | 154 431 | 146 040 |
| Spesifikasjon av disponible midler: | | |
| Omløpsmidler | 174 340 | 185 996 |
| Kortsiktig gjeld | -19 909 | -39 956 |
| C. Disponible midler | 154 431 | 146 040 |

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



Resultatregnskap 2019 Dunkebekk Vel

| | Note | Regnskap 2019 | Regnskap 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| INNETKT | | | | | |
| Annen inntekt | | | | | |
| Diverse inntekt | 1 | 311 321 | 303 205 | 262 400 | 290 000 |
| Sum annen inntekt | | 311 321 | 303 205 | 262 400 | 290 000 |
| Sum inntekt | | 311 321 | 303 205 | 262 400 | 290 000 |
| KOSTNAD | | | | | |
| Lønnskostnad | | | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 24 086 | 27 961 | 31 948 | 31 948 |
| Av- og nedskrivning | | | | | |
| Avskrivning | 10 | 19 849 | 19 849 | 19 849 | 19 849 |
| Driftskostnad | | | | | |
| Energikostnad | 3 | 31 281 | 31 032 | 27 500 | 27 500 |
| Kostnad eiendom/lokale | 4 | 73 590 | 56 776 | 47 600 | 63 000 |
| Kommunale avgifter/renovasjon | 5 | 9 804 | 9 116 | 9 426 | 10 000 |
| Verktøy, inventar og driftsmateriell | 6 | 2 716 | 241 | 0 | 0 |
| Reparasjon og vedlikehold | 7 | 61 741 | 82 626 | 87 000 | 50 000 |
| Forretningsførerhonorar | | 24 270 | 23 568 | 24 270 | 25 000 |
| Andre honorar | 8 | 7 612 | 6 249 | 5 000 | 2 000 |
| Kontorkostnad | | 5 150 | 6 074 | 8 800 | 6 800 |
| Kostnad trans.midl/arb.mask/utstyr | | 90 | 0 | 0 | 0 |
| Salg og reklamekostnad | | 4 479 | 959 | 3 000 | 4 500 |
| Forsikring | | 13 244 | 18 430 | 19 112 | 10 000 |
| Andre kostnader | 9 | 6 181 | 5 919 | 11 500 | 11 500 |
| Sum kostnad | | 284 093 | 288 800 | 295 005 | 262 097 |
| Driftsresultat | | 27 228 | 14 405 | -32 605 | 27 903 |
| FINANSPOSTER | | | | | |
| Renteinntekt | | 37 | 132 | 0 | 0 |
| Rentekostnad | | 16 222 | 15 743 | 15 500 | 13 200 |
| Netto finansposter | | 16 185 | 15 611 | 15 500 | 13 200 |
| Årsresultat | | 11 043 | -1 206 | -48 105 | 14 703 |
| Overført til/fra annen egenkapital | | 11 043 | -1 206 | 0 | 0 |
| SUM OVERFØRINGER | | 11 043 | -1 206 | 0 | 0 |



Balanse 2019 Dunkebekk Vel

| | Note | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger | 10 | 1 331 616 | 1 346 748 |
| Påkostninger | 10 | 445 000 | 449 717 |
| Sum anleggsmidler | | 1 776 616 | 1 796 465 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Restanse felleskostnader | | 3 908 | 5 432 |
| Forskuddsbetalte kostnader | | 3 499 | 19 366 |
| Bankinnskudd og kontanter | | | |
| Innestående bank | | 166 934 | 161 197 |
| Sum omløpsmidler | | 174 340 | 185 996 |
| SUM EIENDELER | | 1 950 957 | 1 982 460 |



Balanse 2019 Dunkebekk Vel

| | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 651 673 | 1 640 630 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 651 673 | 1 640 630 |
| Sum egenkapital | 14 | 1 651 673 | 1 640 630 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pantegjeld | 11 | 279 374 | 301 874 |
| Sum langsiktig gjeld | | 279 374 | 301 874 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Forskuddsbetalt felleskostnad | | 0 | 300 |
| Leverandørgjeld | | 16 436 | 34 636 |
| Skyldig off. myndigheter | | 1 122 | 2 310 |
| Påløpne renter | | 90 | 84 |
| Annen kortsiktig gjeld | 12 | 2 262 | 2 626 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 909 | 39 956 |
| Sum gjeld | | 299 284 | 341 830 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 950 957 | 1 982 460 |
| Pantstillelser | 13 | 279 374 | 301 874 |

Sted: _____

Dato: _____

Barbro Aas
Styreleder

Berit Nilsen
Nestleder

Wenche Meberg
Styremedlem

Trond Due-Tønnessen
Styremedlem

Karoline Ørpen
Styremedlem

Pål Aulesjord
Styremedlem



Noter årsregnskap 2019 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 opptjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.

Note 1 - Andre driftsinntekter

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 3910 Medlemskontingent | 48 900 | 50 100 |
| 3990 Andre driftsinntekter | 262 421 | 253 105 |
| Sum | 311 321 | 303 205 |

Kto. 3910 Medlemskontingent 2019. 163 stk. medlemmer à kr 300/-.

Kto. 3990 Utleie kr 157 360,-. Båtopplag kr 53 359,-. Båropptak kr 46 860,-. Norsk Tipping AS kr 2 648,-. Arrangement St. Hans kr 2 810,-. Diverse kr -616,- pga. korrigering.



Noter årsregnskap 2019 Dunkebekk Vel

Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

| | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| 5120 Timelønn fra lønssystemet | 18 848 | 21 880 |
| 5150 Påløpne feriepenger | 2 262 | 2 626 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 2 658 | 3 085 |
| 5405 Arb.giv.avg.feriepenger - fra lønssystemet | 319 | 370 |
| Sum | 24 086 | 27 961 |

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

Dunkebekk Vel er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Energikostnader

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 6200 Strøm- og energikostnader | 31 281 | 31 032 |
| Sum | 31 281 | 31 032 |

Note 4 - Kostnad eiendom/ lokaler

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 6361 Båtopptak | 13 300 | 20 312 |
| 6391 Snømaking/strøing | 25 898 | 6 844 |
| 6392 Containerleie/tømming | 34 392 | 29 620 |
| Sum | 73 590 | 56 776 |

Note 5 - Kommunale avgifter

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 6329 Kommunale avgifter | 9 804 | 9 116 |
| Sum | 9 804 | 9 116 |

Note 6 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

| | 2019 | 2018 |
|----------------------|--------------|------------|
| 6540 Inventar | 2 716 | 0 |
| 6552 Driftsmateriell | 0 | 241 |
| Sum | 2 716 | 241 |

Kto. 6540 Låsbar oppslagstavle for utebruk.



Noter årsregnskap 2019 Dunkebekk Vel

Note 7 - Reparasjoner og vedlikehold

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 6602 Vedlikehold VVS | 0 | 15 314 |
| 6603 Vedlikehold elektro | 0 | 1 169 |
| 6619 Dugnadsutbetaling | 13 600 | 12 000 |
| 6692 Drift Grendehuset | 48 141 | 54 142 |
| Sum | 61 741 | 82 626 |

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

Note 8 - Andre honorar

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| 6714 Tilleggstjenester forretningsfører | 7 612 | 6 249 |
| Sum | 7 612 | 6 249 |

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

Note 9 - Andre kostnader

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 7718 Fellesarrangement | 2 912 | 0 |
| 7719 Møter, div. styret | 0 | 4 395 |
| 7720 Generalforsamling/Årsmøte | 177 | 0 |
| 7770 Betalingskostnader | 1 492 | 1 384 |
| 7771 Andre gebyrer | 1 174 | 0 |
| 7772 Omkostninger inkasso | 0 | 140 |
| 7790 Andre kostnader | 426 | 0 |
| Sum | 6 181 | 5 919 |

Note 10 - Varige driftsmidler

| | Bygning | Tillbygg | 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: | 181 584 | 24 565 | 2 109 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 1 331 616 | 353 359 | 91 641 |
| Årets avskrivninger : | 15 132 | 3 779 | 937 |
| Anskaffelsesår : | 2008 | 2013 | 2017 |
| Antatt levetid i år : | 100 | 100 | 100 |



Noter årsregnskap 2019 Dunkebekk Vel

Note 11 - Langsiktig gjeld

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Kreditor: | DNB Bank ASA |
| Formål: | Nytt tilbygg |
| Lånenummer: | 12123619062 |
| Lånetype: | Serie |
| Opptaksår: | 2012 |
| Rentesats: | 5.85 % |
| Betingelser: | Flytende rente |
| Beregnet innfridd: | 30.06.2032 |
| Opprinnelig lånebeløp: | 450 000 |
| Lånesaldo 01.01: | 301 874 |
| Avdrag i perioden: | 22 500 |
| Lånesaldo 31.12: | 279 374 |
| Saldo 5 år frem i tid: | 166 874 |

Note 12 - Annen kortsiktig gjeld

| | 2019 | 2018 |
|--|--------------|--------------|
| 2941 Skyldige feriepenger fra lønssystemet | 2 262 | 2 626 |
| Sum | 2 262 | 2 626 |

Note 13 - Pantstillelser

| | Bokført verdi pr. 31.12.2019 |
|---|-------------------------------------|
| Bokført langsiktig gjeld | 279 374 |
| Boligselskapets pantesikrede gjeld | 279 374 |
| Bokført verdi av pantsatt eiendom | 1 776 616 |

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 2019 Dunkebekk Vel

Note 14 - Egenkapital

| | Egenkapital per 01.01 | Endringer | Egenkapital per 31.12 |
|---------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Årets resultat | 1 640 630 | 11 043 | 1 651 673 |
| Sum opptjent egenkapital | 1 640 630 | 11 043 | 1 651 673 |
| Sum egenkapital | 1 640 630 | 11 043 | 1 651 673 |