



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 876 858 932
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: DOKKA GÅRD BO OG ARBEIDSKOLLEKTIV
Forretningsadresse: Fønnsetvegen 903
3623 LAMPELAND

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: Morten Johannesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 394 896	2 368 069
Offentlig støtte	1	1 270 800	1 321 650
Sum inntekter		3 665 696	3 689 719
Kostnader			
Varekostnad		299 487	252 666
Lønnskostnad	2	2 775 221	2 450 592
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	45 350	57 250
Annen driftskostnad	2	841 745	655 707
Sum kostnader		3 961 803	3 416 215
Driftsresultat		-296 107	273 504
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		411	256
Sum finansinntekter		411	256
Annen rentekostnad		2 206	2 608
Sum finanskostnader		2 206	2 608
Netto finans		-1 795	-2 352
Ordinært resultat før skattekostnad		-297 902	271 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		-297 902	271 152
Årsresultat	4	-297 902	271 152
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-297 902	271 152
Totalresultat		-297 902	271 152
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-297 902	271 152
Sum overføringer og disponeringer		-297 902	271 152



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	26 900	
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	78 500	117 750
Sum varige driftsmidler		105 400	117 750
Sum anleggsmidler		105 400	117 750
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		167 787	152 167
Andre kortsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum fordringer		197 787	182 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	713 252	939 165
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		713 252	939 165
Sum omløpsmidler		911 038	1 121 332
SUM EIENDELER		1 016 438	1 239 082
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Stiftelseskapital		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		10 000	10 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	338 857	636 759
Sum opptjent egenkapital		338 857	636 759
Sum egenkapital		348 857	646 759
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 811	27 923
Skyldig offentlige avgifter		172 056	160 443
Annen kortsiktig gjeld		484 715	403 958
Sum kortsiktig gjeld		667 582	592 323
Sum gjeld		667 582	592 323
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 016 438	1 239 082



Årsregnskap

2019

Dokka Gård Bo og
Arbeidskollektiv

Org.nr. 876 858 932



Resultatregnskap			
Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	2 394 896	2 368 069
Offentlig støtte	1	1 270 800	1 321 650
Sum driftsinntekter		<u>3 665 696</u>	<u>3 689 719</u>
Varekostnad		299 487	252 666
Lønnskostnad	2	2 775 221	2 450 592
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	45 350	57 250
Annen driftskostnad	2	841 745	655 707
Sum driftskostnader		<u>3 961 803</u>	<u>3 416 215</u>
Driftsresultat		<u>-296 107</u>	<u>273 504</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		411	256
Annen rentekostnad		2 206	2 608
Resultat av finansposter		<u>-1 795</u>	<u>-2 352</u>
Ordinært resultat		<u>-297 902</u>	<u>271 152</u>
Årsresultat	4	<u>-297 902</u>	<u>271 152</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-297 902	271 152
Sum overføringer		<u>-297 902</u>	<u>271 152</u>



Balanse			
Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	26 900	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	78 500	117 750
Sum varige driftsmidler		<u>105 400</u>	<u>117 750</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>105 400</u>	<u>117 750</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		167 787	152 167
Andre kortsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum fordringer		<u>197 787</u>	<u>182 167</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	713 252	939 165
Sum omløpsmidler		<u>911 038</u>	<u>1 121 332</u>
Sum eiendeler		<u>1 016 438</u>	<u>1 239 082</u>

Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv

Side 3



Balanse			
Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt kapital			
Stiftelseskapital		10 000	10 000
Sum innskutt kapital		10 000	10 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	338 857	636 759
Sum opptjent egenkapital		338 857	636 759
Sum egenkapital		348 857	646 759
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 811	27 923
Skyldig offentlige avgifter		172 056	160 443
Annen kortsiktig gjeld		484 715	403 958
Sum kortsiktig gjeld		667 582	592 323
Sum gjeld		667 582	592 323
Sum egenkapital og gjeld		1 016 438	1 239 082
Dokka Gård, den 27. april 2020 Styret i Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv			
<u>Morten Johannesen</u> Styreleder/daglig leder	<u>Anne-Britt Johannesen</u> Styremedlem	<u>Geir Øystein Andersen</u> Styremedlem	
	<u>Ole Kristian Bjørnø</u> Styremedlem		
Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv		Side 4	



Noter

Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Stiftelsen har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskapsstandard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Unntaksregler for små foretak er anvendt.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

d) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 1 Spesifikasjon av Driftsinntekter

Konto	2019	2018
3200 Oppholdsbetaling	-2 377 210	-2 338 101
3201 Omsetning periodisert	-17 686	-24 201
3202 Kjøregodtgjørelse	0	-4 122
3650 Leieinntekt minigraver	0	-1 645
Sum Salgsinntekt	-2 394 896	-2 368 069
3401 Gaver, støtte	-20 800	-21 650
3405 Tilskudd fra Helsedirektoratet	-1 250 000	-1 300 000
Sum Offentlig tilskudd	-1 270 800	-1 321 650
Sum Driftsinntekter	-3 665 696	-3 689 719



Noter

Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	2 185 083	2 114 589
Arbeidsgiveravgift	305 962	271 456
Pensjonskostnader	33 078	29 913
Andre ytelser	0	7 419
Sum	2 524 123	2 423 377

Avsatt skyldig lønn for desember 2019 som er utbetalt i januar 2020, utgjør kr. 266 632.

Selskapet har i 2019 hatt 19 ansatte og sysselsatt ca. 5 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	444 090	134 556
Sum	444 090	134 556

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr. 30 269.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	252 000	252 000
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	33 000	33 000
- Avgang i året	95 000	95 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	190 000	190 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	84 600	84 600
= Bokført verdi 31.12.19	105 400	105 400
Årets ordinære avskrivninger	45 350	45 350
Økonomisk levetid	4 år	



Noter

Dokka Gård Bo og Arbeidskollektiv

Note 4 Egenkapital

	Innskudd Egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	10 000	636 759	646 759
Pr 01.01.2019	10 000	636 759	646 759
Årets resultat		-297 902	-297 902
Pr 31.12.2019	10 000	338 857	348 857

Note 5 Kontanter, bankinnskudd og lignende

Det er avsatt på egen konto for skattetrekk kr. 86 267.
Skyldig skattetrekk per 31.12 utgjør kr. 86 267.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Ole Kristian Bjørnø

2020

d913faa8-f2b0-424d-a237-82dc65b0d4b2

Ole Kristian Bjørnø

BankID

Morten Johannesen

11
- NO

Morten Johannesen

authority to sign
representative
custodial

toimivaltaoikeus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
förmåktbemyndigelse
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/d38a809e-af0e-42eb-be1b-69a50412c541>

VISMA
www.vismasign.com

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Anne-Britt Johannesen

2020

authority to sign
representative
custodial

toimivaltoikeus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
företagsfullmakt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/595676fa-5b24-4a87-94bd-13ce46b2f818>

VISMA
www.vismasign.com

**SIGNATURES**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

ALLEKIRJOITUKSET

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

UNDERSKRIFTER**SIGNATURER**

Detta dokument inneholder 7 sider före denna sida

UNDERSKRIFTER

Geir Øystein Andersen

e597e0d1-4588-4175-a2db-41b604bceff2 - 2020-04-29 11:55:37
BankID - 40733831-fc30-4eb8-887d-c6e96c2676e2 - NO

authority to sign
representative
custodial

toimivaltaoikeus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/1930e6aa-b8bf-4d91-9772-72e6cb0376e3>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Telerevisjon AS

Til Dokka Gård Bo- og Arbeidskollektiv

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Dokka Gård Bo- og Arbeidskollektiv sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 297 902. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens 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 stiftelsen 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 avgi 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Telefon 24 20 12 00
post@telerevisjon.no
www.telerevisjon.no

Avd. Seljord
Postboks 119
3835 Seljord

Avd. Rjukan
Sam Eydes gate 93 B
3660 Rjukan

Avd. Oslo
Engebrets vei 3
0275 Oslo

Foretaksregisteret: NO 990 174 873 MVA - Godkjent revisjonsselskap - Autorisert regnskapsførerselskap

1/2 27/4-20



Telerevisjon AS

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

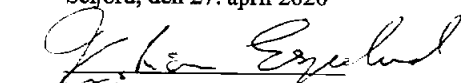
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi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

Konklusjon om forvaltning

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 stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Telerevisjon AS

Seljord, den 27. april 2020


Kristian Espeland
Registrert revisor, MBA

27/4/20
EW