



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 937 120
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SLEMMESTAD BÅTFORENING
Forretningsadresse: Bjerkåsholmen 27
3470 SLEMMESTAD

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: Martin Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2019

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, 03.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	610 450	600 675
Annen driftsinntekt	2 og 3	547 934	385 545
Sum inntekter		1 158 384	986 220
Kostnader			
Lønnskostnad	4	280 954	225 975
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	406 206	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			379 825
Annen driftskostnad	5,6,7,8	477 000	407 682
Sum kostnader		1 164 160	1 013 482
Driftsresultat		-5 776	-27 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 217	6 145
Sum finansinntekter		5 217	6 145
Annen rentekostnad		28 041	29 137
Sum finanskostnader		28 041	29 137
Netto finans		-22 824	-22 992
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 600	-50 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 600	-50 254
Årsresultat		-28 600	-50 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	3 885 000	4 135 000
Maskiner og anlegg		682 255	574 649
Sum varige driftsmidler		4 567 255	4 709 649
Sum anleggsmidler		4 567 255	4 709 649
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		33 075	29 585
Sum fordringer		33 075	29 585
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		964 949	1 070 961
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		964 949	1 070 961
Sum omløpsmidler		998 024	1 100 546
SUM EIENDELER		5 565 279	5 810 195
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 164 824	2 193 486
Sum opptjent egenkapital		2 164 824	2 193 486



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		2 164 824	2 193 486
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		573 777	749 584
Øvrig langsiktig gjeld		2 718 320	2 747 360
Sum annen langsiktig gjeld		3 292 097	3 496 944
Sum langsiktig gjeld		3 292 097	3 496 944
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		105 552	83 951
Annen kortsiktig gjeld		2 806	36 174
Sum kortsiktig gjeld		108 358	120 125
Sum gjeld		3 400 455	3 617 069
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 565 279	5 810 555



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 930661

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 937 120
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SLEMMESTAD BÅTFORENING
Forretningsadresse: Bjerškåsholmen 27
3470 SLEMMESTAD

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: Martin Aasgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap 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, 28.08.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 976 937 120
SLEMMESTAD BÅTFORENING

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	610 450	600 675
Annen driftsinntekt	2 og 3	547 934	385 545
Sum inntekter		1 158 384	986 220
Kostnader			
Lønnskostnad	4	280 954	225 975
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	406 206	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			379 825
Annen driftskostnad	5, 6, 7, 8	477 000	407 682
Sum kostnader		1 164 160	1 013 482
Drifteresultat		-5 776	-27 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 217	6 145
Sum finansinntekter		5 217	6 145
Annen rentekostnad		28 041	29 137
Sum finanskostnader		28 041	29 137
Netto finans		-22 824	-22 992
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 600	-50 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 600	-50 254
Årsresultat		-28 600	-50 254



Organisasjonsnr: 976 937 120
SLEMMESTAD BÅTFORENING

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2018	2017
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

9

3 885 000

4 135 000

Maskiner og anlegg

682 255

574 649

Sum varige driftsmidler

4 567 255

4 709 649

Sum anleggsmidler

4 567 255

4 709 649

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

33 075

29 585

Sum fordringer

33 075

29 585

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

964 949

1 070 961

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

964 949

1 070 961

Sum omløpsmidler

998 024

1 100 546

SUM EIENDELER

5 565 279

5 810 195

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

2 164 824

2 193 486

Sum opptjent egenkapital

2 164 824

2 193 486

Sum egenkapital

2 164 824

2 193 486

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner

573 777

749 584

Øvrig langsiktig gjeld

2 718 320

2 747 360



Sum annen langsiktig gjeld	3 292 097	3 496 944
Sum langsiktig gjeld	3 292 097	3 496 944
Kortsiktig gjeld		
Skyldige offentlige avgifter	105 552	83 951
Annen kortsiktig gjeld	2 806	36 174
Sum kortsiktig gjeld	108 358	120 125
Sum gjeld	3 400 455	3 617 069
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 565 279	5 810 555



Organisasjonnr: 976 937 120
SLEMMESTAD BÅTFORENING

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Slemmestad Båtforening, driftsrapport for 2018:

Trucken:

Trucken fungerer greit. Trenger noe vedlikehold med maling og service som tas til våren.

Opptak utsetting:

Styret sammen med havnesjef har forestått utsetting og opptak. Dette har fungert greit med nye rutiner og oppfølging fra havnesjef.

Brygger og moloer:

Bryggene fungerer bra. Plassene på bølgebryteren fikk skade under stormen i høst og disse plassene ble omdisponert. Reparasjon av bryggen gjøres til våren og det lages plasser for lettere båter slik at bryggen skal tåle belastningen.

Bryggegjengen har stått for sommer og vinterklargjøring av bryggene.

Oppgraderinger:

Vi har fått asfaltert opplagsplassen ved vaktbua, laget ny spylerenne etter at den gamle fikk skader etter mye jord fra VEAS utbyggingen samt truckkjøring over dette. Det er byttet lamper på opplagsplassene.

Kameraovervåkningen fungerer greit og er utvidet med et ekstra kamera på vaktbua.

Dugnader:

Det er gjennomført 6 felles dugnader. Hvor det er ryddet etter vinteropplag, klippet busker og gress samt hjelp ved opptakshelgene. I tillegg er det gjennomført dugnad på vedlikehold av utemøbler, bom og vaktbu.

Forsikringer:

Det er registrert en skade på båt denne sesongen. Kostnaden var så liten at forsikringen ikke ble benyttet.

Sesongutleie av båtplasser:

Den nye ordningen hvor medlemmer kan leie ut egen plass til andre medlemmer har fungert greit.

Det er laget forslag til vedtekts endring for å kunne ha oversikt over denne ordningen. Alle skal melde fra på skjema på hjemmeside om utleie. Regelen med 2 år utleie gjelder og følges opp.

Opplag:

Vi har totalt 98 båter i opplag vintersesongen 2018/2019. Vi ser at vi kunne fått plass til noen flere og vil prioritere dette ved neste opptak. Av den grunn må det innføres strengere system slik at båter kommer på land i den rekkefølge styret og havnesjef bestemmer. Dette for å få max utnyttelse av opplagsplassen. Det vurderes også om vi skal annonsere ledige plasser på Finn.

Ansvarsfordeling i styret / forretningsfører:

Ansvarsfordelingen i styret fungerer bra, og vi vil fortsette denne ordningen.

Martin fratrer sin stilling som forretningsfører etter årsmøtet 2019

Havnesjef:

Arne Torvbråten og Bjørn Jahnsen har delt havnesjef jobben i sesongen, og ordningen har fungert meget bra. Vi ønsker å fortsette denne ordningen neste år.

Styret:

Styret har bestått av 6 personer.

I tillegg til deltagelse på styremøter har alle styremedlemmene sine faste oppgaver som samlet ivaretar driften av båthavna. Dette fungerer veldig bra og vi vil fortsette denne ordningen.

09.01.2019 / Styret.



Slemmestad Båtforening

Resultatregnskap 2018

	Note nr.	2018	2017	Budsjett 2019
Driftsinntekter:				
Kontingenter	1	610 450	600 675	667 000
Opplagsavgifter	2	339 000	262 085	355 000
Andre inntekter	3	190 122	122 260	133 000
Diverse inntekter		18 812	1 200	2 000
Sum driftsinntekter		1 158 384	986 220	1 157 000
Driftskostnader:				
Lønnskostnader:				
Diverse lønnskostnader	4	171 235	148 050	125 000
Honorarer styret		75 000	50 000	75 000
Arbeidsgiveravgift		34 719	27 925	28 000
Sum lønnskostnader		280 954	225 975	228 000
Øvrige driftskostnader:				
Strøm og kommunale avgifter	5	76 710	67 623	80 000
Reparasjon og vedlikehold	6	199 618	194 962	185 000
Diverse kontorutgifter	7	37 754	53 896	94 500
Andre driftskostnader	8	157 241	85 701	117 500
DMC Regnskap		5 739	5 500	2 000
Avskrivninger	9	406 206	379 825	406 206
Sum øvrige driftskostnader		883 267	787 507	885 206
Sum driftskostnader		1 164 221	1 013 482	1 113 206
Driftsresultat		-5837	-27 262	43 794
Finansinntekter/utgifter				
Renter av bankinnskudd		5 217	6 145	7 000
Renter av pantelån		-28041	-29 137	-20 000
Sum finansinntekter / utg.		-22824	-22 991	-13 000
Årsresultat underskudd		-28661	-50 253	30 794

se baksiden




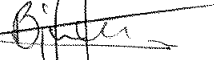
Balanse pr. 31.12.2018.

	Note nr.	2018	2017
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Båthavn - grunn		635 000	635 000
Bryggeanlegg, servicebygg m.m.		3 250 000	3 500 000
Foto- og overvåkingsanlegg		37 493	74 986
Gjerder rundt opplagsplassene		13 580	27 163
Truck		393 750	472 500
Asfaltering av opplagsplass		237 432	
Sum anleggsmidler		4 567 255	4 709 649
Omløpsmidler			
Kundefordringer		33 075	29 585
Sum omløpsmidler		33 075	29 585
Bankinnskudd, kont. og lignende			
Driftskonto		1 032	8 397
Høyrentekonto		893 080	1 006 899
Skattetrekk konto		70 837	55 665
Sum innskudd		964 949	1 070 961
Sum eiendeler		5 565 279	5 810 195
Gjeld og egenkapital			
Egenkapital			
Egenkapital fri - disposisjonsfonde	10	2 164 824	2 193 486
Sum egenkapital		2 164 824	2 193 486
Annen langsiktig gjeld			
Pantelån		573 777	749 584
Gjeld til medlemmer - havneinnskudd		496 800	504 000
Gjeld til medlemmer - meterbasert innskudd		2 221 520	2 243 360
Sum langsiktig gjeld		3 292 097	3 496 944
Annen kortsiktig gjeld			
Skattetrekk		70 832	55 665
Arbeidsgiveravgift		34 720	27 926
Diverse avsetninger for 2017	11	7 115	20 665
Uoppgjort medlemsforhold		-	16 603
Oppgjørskonto rentegodtgj.		-4309	-1094
Sum kortsiktig gjeld		108 358	119 765
Sum egenkapital og gjeld		5 565 279	5 810 195


Slemmestad, 5/2. 2019



Knut Hillestad
Styreleder


Arne E. Torvbråten
Nestleder


Bjørn Jahnson
Styremedlem


Arne Lillelien
Styremedlem


Kjetil Vatne
Styremedlem


Odd E. Borgen
Styremedlem



Noter 2018

	Regnskap 2018	Budsjett 2019
Note nr. 1 Kontingenter:		
Medlemskontingent		45 000
Kontingent aktive medlemmer	596 950,00	610 000
Kontingent pass./venteliste	13 500,00	12 000
	610 450,00	667 000
Note nr. 2 Opplagsavgifter:		
Opplagsavgifter aktive medlemmer	85 650,00	85 000
Opplagsavgifter fremmede	253 350,00	270 000
	339 000,00	355 000
Note nr. 3 Andre inntekter:		
Utleie kjørerampe	45 400,00	45 000
Truckarbeid	35 450,00	35 000
Salg av nøkler	6 500,00	3 000
Vaktbøter	11 500,00	
Utleie av sesongplasser	16 250,00	
Momsrefusjon	75 022,00	50 000
	190 122,00	133 000
Note nr. 4 Diverse lønnskostnader:		
Truckførere	77 900,00	75 000
Havnesjef / havneass.	50 000,00	50 000
	127 900,00	125 000
Note nr. 5 Strøm og kommunale avg.:		
Renovasjon, vann og avløp	49 136,49	30 000
Strøm	27 573,42	50 000
	76 709,91	80 000



Note nr. 6 Reparasjon og vedlikehold
 Reparasjon og vedlikehold
 Truck
 Klargjøring av brygger

190 426,71	130 000
5 619,00	50 000
3 572,00	5 000
199 617,71	185 000

Note nr. 7 Diverse kontorutgifter:
 Kontorrekvisita
 Trykksaker
 Mobil
 ADSL
 Porto
 Info - SMS
 Hjemmeside
 Regnskapføring eksernt

3 347,25	3 000
2 438,00	3 000
1 496,29	1 500
5 482,38	6 000
7 475,00	5 000
5 993,75	6 000
11 521,00	10 000
37 753,67	94 500

Note nr. 8 Andre driftskostnader:
 Drivstoff
 Forsikringer
 Kontingenter
 Bank og kortgebyrer
 Medlemsrekvisita - vimpler
 Andre kostnader
 Utg. styre- og årsmøter og dugn.

Regnskap 2 018	Budsjett 2019
2 575,00	3 000
40 164,00	45 000
2 002,00	2 500
0,00	1 000
0,00	1 000
108 785,29	60 000
3 714,36	5 000
157 240,65	117 500



Note nr. 9 Anleggsregister og avskrivninger

	Båthavn grunn kto. 1100	Bryggeanlegg Servicebygg m.m. kto. 1120	Ny truck kto. 1220	Overvåkings- utstyr i havna kto. 1130	Gjelder rundt opplagspl. kto. 1140	Asfaltering av opplagsplass kto. 1110
Ansk.verdi						
Nedskr. verdier pr. 31.12.01	635 160					
Anskaffet i 2012		5 000 000				
Anskaffet i 2014			787 500			
Anskaffet i 2017				112479	40745	
Anskaffet i 2017						263813
Anskaffet i 2018						263813
Totalt avskrivningsgrunnlag	635 160	5 000 000	787 500	112479	40745	263813
Avskrivninger						
Akk. Avskrivninger pr. 01.01.2018	160	1 500 000	315 000	37493	13582	0
Avskrevet i 2018		250 000	78 750	37493	13582	26381
Akk. Avskrivninger pr. 01.01.2019	160	1 750 000	393 750	74986	27164	26381
Bokført verdi pr. 01.01.2018.	635 000	3 250 000	393 750	37493	13582	237432
Årlige avskrivninger						
Bryggeanlegg m.m.		250 000				
Ny truck			78 750			
Overvåkingsutstyr				37493		
Nye gjelder					13582	
Asfaltering av opplagsplass						26381
Sum årlige avskrivninger		250 000	78 750	37493	13582	26381

Avskrivninger totalt 2018	406 206
----------------------------------	----------------



Nke nr. 10

Egenkapital fri - disposisjonsfondet:

Saldo pr. 01.01.2018	2 193 485,63
Resultat 2018	-28 661,24
Saldo pr. 01.01.2019	2 164 824,39

Note nr. 11 Div. avsetninger vedr. kostnader pr. 31.12.17, som ikke er betalt:
Rentr. pantelån 16.09.-31.12.2018

	7 115
	7 115

Rentekompensasjon / rentekostnad vedr. opphør av medlemskap / nytt medlemskap:

Kfr. Tidligere årsmøtevedtak, skal det med utgangspunkt i konsum prisindeksen pr. 15.12.2012 og ved hvert etterfølgende år den 15.12. beregnes en rentesats som skal benyttes ved

rentegodtgjørelse av innbetalte havneinnskudd når et medlemskap avsluttes - gjøres opp i tillegg tilsvarende når et nytt medlem kommer inn.

Konsumprisindeksen pr. 15.12.2018 var 109,8
Konsumprisindeksen pr. 15.12.2012 var 94,7

Økning 15,1 poeng

Dette tilsvarer 15,94 %

NB! Styret foreslår at rentekompensasjon fryses på 15% fra 01.01.2019.



Slemmestad Båtforening

Årsberetning for 2018

Slemmestad Båtforening ble stiftet 31. desember 1924 og har som formål

"å opprettholde, drive og vedlikeholde småbåthavn og vinteropplagsplass for foreningens medlemmer, og å leie ut midlertidige båtplasser og vinteropplagsplasser til andre enn foreningens medlemmer."

Foreningens styre i 2018 har bestått av

Knut Hillestad	styrets leder
Arne Torvbråten	styrets nestleder
Kjetil Vatne	styremedlem
Odd E. Borgen	styremedlem
Bjørn Jahnsen	styremedlem
Arne Lillelien	styremedlem

Det har vært avholdt i alt 12 styremøter.

Båtforeningen har pr. 31.12.2018, 151 ordinære båtplasser.
142 plasser er tildelt medlemmer, 7 plasser er klar for tildeling til nye medlemmer og 2 plasser disponeres av båtforeningen.

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.
Varige driftsmidler oppføres i balansen og avskrives årlig etter oppsatt plan.

Inntektene er ganske stabile sammenlignet med foregående regnskapsår.
Når det gjelder utgiftssiden er det gjort vesentlige investeringer / påkostninger, her nevnes asfaltering av opplagsplassen, ny avrenningsrenne på opptaksbrygga, utbedret 3 gangveier m/nye dører, dette utover ordinære utgifter.

Båtforeningen har 3 ansatte i deltidsstillinger, havnesjef, havneass./truckfører og forretningsfører.
Det ikke registrert noe negativt når det gjelder arbeidsmiljøet i disse stillingene.

Årsregnskapet er avsluttet med et underskudd på **kr. 28.661,74** som i sin helhet er innekket mot konto for fri egenkapital, kfr. note nr. 10.

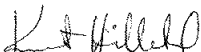
Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning av videre drift, kfr. lov om årsregnskap § 4-5.


Foreningens virksomhet i 2018 har ikke hatt aktiviteter som negativt har påvirket det ytre miljø.

Viser for øvrig til egen driftsrapport for 2018.


Slemmestad,

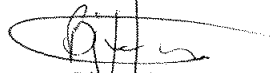
5/2 - 2019.

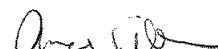

Knut Hillestad
Styrets leder


Arne Torvbråten
Styrets nestleder


Odd E. Borgen
Styremedlem


Kjetil Vatne
Styremedlem


Bjørn Jahnsen
Styremedlem


Arne Lillelien
Styremedlem



SLEMMESTAD BÅTFORENING

Revisjonsberetning for 2018

Vi har revidert årsregnskapet for Slemmestad Båtforening for regnskapsåret 2018, som viser et underskudd på kr.28.661,24.

Vi har gjennomgått og kritisk vurdert resultatregnskap, balanse og noter til regnskapet samt årsberetningen.

Vi har også kontrollert skattetrekk og lønnsinnberetninger, samt foretatt bilagskontroll på stikkprøvebasis. Regnskapet er ryddig og oversiktlig, og vi har ikke avdekket vesentlige feil i bokføringen.

Det fremlagte regnskapet synes å gi et riktig uttrykk for årets drift og foreningens økonomiske status, og vi kan anbefale årsmøtet å godkjenne årsregnskapet for 2018.

Slemmestad, 29. januar 2019

Hilde Åse Andresen

Thore Sivertsen