

Note

Regnskap 2015

Regnskap 2014

Budsjett 2015

Budsjett 2016

INNETEKTER:

Innkrevde felleskostnader

492 912

492 912

492 912

492 912

Andre inntekter

8

21 600

21 600

21 600

21 600

SUM INNETEKTER**514 512****514 512****514 512****514 512****KOSTNADER:**

Lønnskostnader

9

4 475

0

0

0

Styrehonorar

9

9 000

6 000

6 000

9 000

Arbeidsg.avg., personalkostn.

9

1 900

846

1 269

Forretningsførsel

39 486

33 204

39 482

40 827

Kontingent BBL

3 000

3 000

3 000

3 600

Revisjon

10

6 000

6 000

6 000

6 250

Forsikringspremier

22 740

23 018

24 240

25 000

Energikostnader

5 950

3 818

3 000

3 500

Kommunale avgifter

147 332

187 307

183 968

159 663

Andre driftskostnader

11

8 916

11 860

13 000

11 000

Vedlikehold

12

21 047

11 153

59 755

56 200

SUM KOSTNADER**269 846****286 206****339 291****316 309****DRIFTSRESULTAT****244 666****228 306****175 221****198 203****FINANSINNT OG KOSTNADER**

Finansinntekter

226

479

0

0

Finanskostnader

3 178

8 248

3 823

725

NETTO FINANSPOSTER**-2 952****-7 769****-3 823****-725****ÅRSRESULTAT****1, 2****241 714****220 537****171 398****197 478**

Overføringer og disponeringer

241 714

220 537

0

0

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
Eiendom	6, 7	1 470 000	1 470 000
Sum anleggsmidler		1 470 000	1 470 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer:			
Vestbo Finans AS i mellomregning		243 410	88 880
Bankinnskudd og kontanter:			
Sum omløpsmidler		243 410	88 880
SUM EIENDELER		1 713 410	1 558 880

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
<u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>			
INNSKUTT EGENKAPITAL:			
Andelskapital	2	1 200	1 200
Sum innskutt egenkapital		1 200	1 200
OPPTJENT EGENKAPITAL:			
Annen egenkapital	2	1 242 581	1 000 867
Sum opptjent egenkapital		1 242 581	1 000 867
Sum egenkapital	2	1 243 781	1 002 067
<u>GJELD</u>			
Langsiktig gjeld:			
Pant-og gjeldsbrev lån	3, 5	46 643	136 645
Borettsinnskudd	4, 5	418 800	418 800
Sum langsiktig gjeld:		465 443	555 445
Kortsiktig gjeld:			
Leverandørgjeld		4 187	1 368
Sum kortsiktig gjeld		4 187	1 368
Sum gjeld:		469 629	556 813
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 713 410	1 558 880

VESTLANDSKE BOLLBYGGELAG Autorisert regnskapsførerselskap

Tone Lilletvedt

Regnskapssjef/Autorisert regnskapsfører

Sted: Frekhaug, dato: 9. mai 2016
Tore Aasen
Leder
Per Inge Olsen
Styremedlem
Trond E Kollanes
Styremedlem

Note 0 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt i varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er basert på nedbetalingstid. 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. I regnskapet er der valgt utvidet klassifisering i oppstillingsplanen for balansen.

Skatt

Selskapet er et boligselskap som ikke er et eget skattesubjekt. Det regnskapsføres derfor ikke skattekostnad i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000

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.

Inntekter

Innkrevde felleskostnader føres som inntekt i regnskapet etter hvert som de opptjenes

Note 1 - Disponible midler

	Regnskap 31.12.15	Regnskap 2014
A. Disponible midler pr. 01.01.	87 511	-17 525
B. Endring disponible midler		
Årsresultat (se resultatregnskap)	241 714	220 537
Endring langsiktig gjeld (avdrag/opptak)	-90 002	-115 501
B. Årets endring i disponible midler	151 712	105 036
C. Disponible midler for perioden og 31.12.fjoråret	239 224	87 511
Spesifikasjon av disponible midler:		
Mellomregning Vestbo/Vestbo Finans	243 410	88 880
Omløpsmidler	243 410	88 880
Kortsiktig gjeld	-4 187	-1 368
Omløpsmidler - kortsiktig gjeld = Disp.midler	239 224	87 511

Note 2 - Egenkapital

	01.01. 2015	Årets resultat	31.12.2015
Endring av egenkapital i år			
Innskutt egenkapital	1 200	0	1 200
Annen egenkapital	1 000 867	241 714	1 242 581
Sum egenkapital 31.12.	1 002 067	241 714	1 243 781

Note 3 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	DnB Bank ASA	DnB Bank ASA
Lånenummer:	52018109719	12110575082
Lånetype:	Annuitet	Annuitet
Opptaksår:	2000	2006
Rentesats:	3 %	2.5 %
Betingelser:	Flytende	Flytende
Beregnet innfridd:	30.06.2015	30.09.2016
Opprinnelig lånebeløp:	650 000	520 000
Lånesaldo 01.01:	29 311	107 333
Avdrag i perioden:	29 311	60 691
Lånesaldo 31.12:	0	46 643

Langsiktig gjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld for enheter	12	3 887	46 644

Noten viser fellesgjeld fordelt på de ulike leilighetstypene.

Ved avdragsfrihet viser noten forventet økning ved første avdrag, beregnet i hht. dagens rentenivå.

Note 4 - Borettsinnskudd

		Regnskap 2015	Regnskap 2014
2250 Borettsinnskudd		418 800	418 800
Sum	5	418 800	418 800

Note 5 - Gjeld som er sikret med pant utgjør

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
2230 Andre pantelån	46 643	136 645
2250 Borettsinnskudd	418 800	418 800
Sum	465 443	555 445

Note 6 - Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør

		Regnskap 2015
1120 Bygningmessige anlegg		1 470 000
Sum	7	1 470 000

Note 7 - Anleggsmidler/varige driftsmidler

	Byggningsmessige Anlegg
Anskaffelseskost pr.01.01 :	1 470 000
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	1 470 000
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	0
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført 31.12:	1 470 000
Anskaffelsesår :	1973
Antatt levetid i år :	

Bygningene er ikke avskrevet (avskr.sats null). Selskapet har i stedet vurdert om tilstrekkelig vedlikehold er gjennomført som oppveier verdiforringelse av bygningene.

Note 8 - Andre inntekter

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
3815 Dugnad	21 600	21 600
Sum	21 600	21 600

Note 9 - Lønn/pensjonkostnader/Styrehonorar

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
5125 Dugnad innberetningspliktig	4 475	0
5330 Styrehonorar lag	9 000	6 000
5400 Arbeidsgiveravgift	1 900	846
Sum	15 375	6 846

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret - og er ikke pliktig til å ha OTP.

Note 10 - Ytelser/godtgjørelser til revisor

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
6700 Revisjon inkl.mva	6 000	6 000
Sum	6 000	6 000

Note 11 - Andre Driftskostnader

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
6391 Snømåking strøing	1 000	0
7000 Drivstoff	601	0
7710 Kostnader styrearbeid	7 315	11 860
Sum	8 916	11 860

Note 12 - Vedlikehold

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
6603 Vedlikehold elektro	3 156	0
6618 Fri dugnadsutbetaling	4 000	0
6625 Skadedyrkontroll - bekjempelse	3 151	3 004
6641 Malerarbeid	2 164	2 290
6690 Vedlikehold og diverse	8 576	5 859
Sum	21 047	11 153