

Innhold

<i>Signaturer</i>	2
DRIFTSREGNSKAP	3
<i>Anskaffelse og anvendelse av midler</i>	4
<i>Hovedoversikt drift</i>	5
<i>Regnskapsskjema 1A</i>	6
<i>Regnskapsskjema 1B</i>	7
<i>Regnskapsskjema 1B detaljert</i>	8
<i>Brutto hovedoversikt investering</i>	9
<i>Regnskapsskjema 2A</i>	10
<i>Regnskapsskjema 2B</i>	10
BALANSE	11
<i>Balansen</i>	12
NOTER	13
<i>Note 1 – Langsiktig gjeld</i>	14
<i>Note 2 – Daglig leder</i>	14
<i>Note 3 – Generelle kommentarer til regnskapet</i>	15

Signaturer

*Regnskap 2015 er avsluttet av regnskapssjef 15. februar 2016
og overlevert revisjonen.*

15.02.2016

Arnhild Bråstad

**daglig leder
Grimstad bolig- og tomteutvikling KF**

DRIFTSREGNSKAP

Hovedoversikter

2015

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Anskaffelse og anvendelse av midler

**Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Anskaffelse og anvendelse av midler**

Tall i 1000 kroner	<i>Regnskap</i> 2015	<i>Oppr. budsjett</i> 2015	<i>Rev. budsjett</i> 2015	<i>Avvik</i> 2015	<i>Forbruk i</i> % 2015	<i>Regnskap</i> 2014
ANSKAFFELSE AV MIDLER						
Inntekter driftsdel	-300	0	0	300	0	-300
Inntekter investeringsdel	-1 670	0	0	1 670	0	-1 136
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-399	0	0	399	0	0
Sum anskaffelse av midler	-2 369	0	0	2 369	0	-1 436
ANVENDELSE AV MIDLER						
Utgifter driftsdel	566	0	0	-566	0	29
Utgifter investeringsdel	399	0	0	-399	0	0
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Sum anvendelse av midler	965	0	0	-965	0	29
ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER	-1 404	0	0	1 404	0	-1 406
Endring i ubrukte lånemidler	0	0	0			0
Endring i arbeidskapital	-1 404					-1 406
Avsetninger	1 147	0	0	-1 147	0	271
Bruk av avsetninger	0	0	0	0	0	0
Til avsetning senere år	-266	0	0	266	0	0
SUM AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER	881	0	0	-881	0	271

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Hovedoversikt drift

Grimstad bolig- og tomteutvikling Økonomisk hovedoversikt drift

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. Budsjett 2015	Rev. Budsjett 2015	Avvik 2015	Forbruk i % 2015	Regnskap 2014
DRIFTSINNEKTER						
Brukerbetalinger	-	0	0	-	-	0
Andre salgs- og leieinntekter	-	0	0	-	-	0
Overføringer med krav til motytelse	-	0	0	-	-	0
Rammetilskudd	-	0	0	-	-	0
Andre statlige overføringer	-	0	0	-	-	0
Andre overføringer	-300	0	0	300	-	-300
Inntekts- og formuesskatt	-	0	0	-	-	0
Eiendomsskatt	-	0	0	-	-	0
Andre direkte og indirekte skatter	-	0	0	-	0	0
Sum driftsinntekter	-300	0	0	300	-	-300
DRIFTSUTGIFTER						
Lønnsutgifter	405	0	0	-405	-	23
Sosiale utgifter	109	0	0	-109	-	3
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	52	0	0	-52	-	3
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	-	0	0	-	-	0
Overføringer	-	0	0	-	-	0
Avskrivninger	-	0	0	-	-	0
Fordelte utgifter	-	0	0	-	-	0
Sum driftsutgifter	566	0	0	-566	-	29
Brutto driftsresultat	266	0	0	-266	-	-271
EKSTERNE FINANSINNEKTER						
Renteinntekter og utbytte	-	0	0	-	-	0
Mottatte avdrag på lån	-	0	0	-	0	0
Sum eksterne finansinntekter	-	0	0	-	-	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER						
Renteutgifter og låneomkostninger	-	0	0	-	-	0
Avdrag på lån	-	0	0	-	-	0
Utlån	-	0	0	-	0	0
Sum eksterne finansutgifter	-	0	0	-	-	0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	0	0	0	-	-	0
Motpost avskrivninger	-	0	0	-	0	0
Netto driftsresultat	266	0	0	-266	-	-271
BRUK AV AVSETNINGER						
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-	0	0	-	-	0
Bruk av disposisjonsfond	-	0	0	-	-	0
Bruk av bundne fond	-	0	0	-	-	0
Bruk av likviditetsreserven	-	0	0	-	0	0
Sum bruk av avsetninger	-	0	0	-	-	0
AVSETNINGER						
Overført til investeringsregnskapet	-	0	0	-	-	0
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	-	0	0	-	-	0
Avsatt til disposisjonsfond	-	0	0	-	-	0
Avsatt til bundne fond	-	0	0	-	-	271
Avsatt til likviditetsreserven	-	0	0	-	0	0
Sum avsetninger	-	0	0	-	-	271
Regnskapsmessig mindreforbruk	266	0	0	-266	0	0

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Regnskapsskjema 1A

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Driftsregnskap skjema 1A

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. budsjett 2015	Rev. budsjett 2015	Avvik 2015	Forbruk i % 2015	Regnskap 2014
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER						
Skatt på inntekt og formue	0	0	0	0	0	0
Ordinært rammetilskudd	0	0	0	0	0	0
Skatt på eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statsliskudd	0	0	0	0	0	0
Sum frie disponible inntekter	0	0	0	0	0	0
FINANSINNEKTER/-UTGIFTER						
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	0	0	0	0	0	0
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER						
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	0	0	0	0	0	271
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	0	0	0	0	0	271
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Til fordeling drift	0	0	0	0	0	271
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	266	0	0	-266	0	-271
Regnskapsmessig mindreforbruk	266	0	0	-266	0	0

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Regnskapsskjema 1B

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Driftsregnskap skjema 1B

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. Budsjett 2015	Rev. Budsjett 2015	Avvik 2015	Forbruk i %	Regnskap 2014
UTGIFTER						
Lønn inkl. sosiale utgifter	514	0	0	-514	0	27
Forbruksvarer og tjenester	34	0	0	-34	0	3
Kjøp, vedlikehold av driftsmidler	18	0	0	-18	0	0
Kjøp av tjenester som erstatter egenproduksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer uten krav til motytelser	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter og finanstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER	566	0	0	-566	0	29
INNEKTER						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjon med krav til motytelser	0	0	0	0	0	0
Overføringer uten krav til motytelser	-300	0	0	300	0	-300
Finansinntekter og andre finanstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
SUM INNEKTER	-300	0	0	300	0	-300
Sum fordelt til drift	266	0	0	-266	0	-271

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Regnskapsskjema 1B detaljert

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Driftsregnskap kontonivå - regnskapsskjema 1B

Tall i 1000 kroner	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Oppr. budsjett 2015</i>	<i>End. budsjett 2015</i>	<i>Avvik 2015</i>	<i>Forbruk i % 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<u>Lønn inkl. sosiale utgifter</u>						
FASTLØNN	326	0	0	-326	0	0
VIKAR	45	0	0	-45	0	0
TELEFONGODTGJØRELSE (TREKKPL)	4	0	0	-4	0	0
MOTKONTO TELEFONGODTGJØRELSE	-4	0	0	4	0	0
MØTEGODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	32	0	0	-32	0	23
PENSJON KLP	45	0	0	-45	0	0
ULYKKES- OG GRUPPELIVSFORSIKRING	1	0	0	-1	0	0
MOTKONTO ULYKKES- OG GRUPPELIVSFORSIKRING	-1	0	0	1	0	0
ARBEIDSGIVERAVGIFT	64	0	0	-64	0	3
KILOMETERGODTGJØRELSE	1	0	0	-1	0	0
	514	0	0	-514	0	27
<u>Forbruksvarer og tjenester</u>						
Kontormateriell	1	0	0	-1	0	0
EDB-rekv.	6	0	0	-6	0	0
Bevertn. møter/utvalg/org (ikke MK)	1	0	0	-1	0	0
Telefonutgifter	3	0	0	-3	0	0
Annonser	4	0	0	-4	0	3
Kurs, fagmøter og opplæring med overnatting	1	0	0	-1	0	0
Avgifter, gebyrer (herund. komm.avg.)	18	0	0	-18	0	0
	34	0	0	-34	0	3
<u>Kjøp, vedlikehold av driftsmidler</u>						
Kontorinventar-/utstyr	18	0	0	-18	0	0
Juridisk bistand	0	0	0	0	0	0
	18	0	0	-18	0	0
<u>Overføringer til andre uten krav til motytelser</u>						
Overfør. til/fra komm.foretak	-300	0	0	300	0	-300
	-300	0	0	300	0	-300
TOTAL	266	0	0	-266	0	-271

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Brutto hovedoversikt investering

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Økonomisk hovedoversikt investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. budsjett 2015	Rev. Budsjett 2014	Avvik 2015	Forbruk i % 2015	Regnskap 2014
INNETEKTER						
Salg driftsmidler og fast eiendom	-1 670	0	0	1 670	0	-1 136
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 670	0	0	1 670	0	-1 136
UTGIFTER						
Kjøp varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	332	0	0	-332	0	0
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer	55	0	0	-55	0	0
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0	0
Fordeelte utgifter	12	0	0	-12	0	0
Sum utgifter	399	0	0	-399	-	0
FINANSIERINGSTRANSAKSJONER						
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Utlån	0	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	1 147	0	0	-1 147	0	0
Avsatt til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	1 147	0	0	-1 147	-	-1
Finansieringsbehov	-123	0	0	123	-	-1 137
FINANSIERING						
Bruk av lån	-399	0	0	399	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-399	0	0	399	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	-522	0	0	522	0	-1 136

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2015

Regnskapsskjema 2A

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF Investeringsregnskapet - Regnskapsskjema 2A

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. Budsjett 2015	Reg. budsjett 2015	Avvik 2015	Forbruk i % 2015	Regnskap 2014
FINANSIERINGSBEHOV						
Investeringer i anleggsmidler	399	0	0	-399	0	0
Utlån og forskutteringer	0	0	0	0	0	0
Byggelånsrenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	1 147	0	0	-1 147	0	0
Årets finansieringsbehov	1 546	0	0	-1 546	0	0
FINANSIERING						
Bruk av lånemidler	-399	0	0	399	0	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 670	0	0	1 670	0	-1 136
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0	0	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-2 069	0	0	2 069	0	-1 136
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-2 069	0	0	2 069	0	-1 136
Udisponert i investeringsregnskapet	-522	0	0	522	0	-1 136

Regnskapsskjema 2B

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF Investeringsbudsjettet

Alle tall i 1000 kroner	Regnskap 2015	Oppr. budsjett 2015	End. budsjett 2015	Avvik 2015	Forbruk i % 2015	Regnskap 2014
Investeringer i anleggsmidler	399	0	0	-399	0	0
Sum fordelt	399	-	-	(399)	-	-

BALANSE

Hovedoversikter

2015

Balansen

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
Balanse 2015

Tall i 1000 kroner	Noter	<i>Regnskap</i> U.B. 2015	<i>Regnskap</i> I.B. 2015
EIENDELER			
A. ANLEGGSMIDLER			
Faste eiendommer og anlegg		68 551	68 227
Utstyr, maskiner og transportmidler		0	0
Utlån		0	0
Aksjer og andeler		0	0
Pensjonsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		68 551	68 227
B. OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer			0
Premieavvik		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd		1 674	271
Sum omløpsmidler		1 674	271
Sum eiendeler		70 225	68 498
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. EGENKAPITAL			
Disposisjonsfond		5	0
Bundne driftsfond		0	0
Ubundne investeringsfond		1 147	0
Bundne investeringsfond		0	0
Endring i regnskapsprinsipp inv.		0	0
Endring i regnskapsprinsipp drift		0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	271
Udisponert i investeringsregnskapet		522	0
Kapitalkonto		0	0
Sum egenkapital		1 674	271
D. GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Pensjonsforpliktelser		0	0
Lån av Grimstad kommune		68 551	68 227
Sum langsiktig gjeld		68 551	68 227
KORTSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		0	0
Premieavvik		0	0
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum egenkapital og gjeld		70 225	68 498

NOTER

2015

Note 3 – Generelle kommentarer til regnskapet

Regnskapet til Grimstad bolig og eiendomsutvikling KF er i 2015 ført som en enhet i Grimstad kommune. Det er derfor ikke mulig å fremskaffe en fullstendig balanse for selskapet.

Foretaket har ikke et vedtatt driftsbudsjett eller investeringsbudsjett. Investeringene i 2015 er finansiert med låneopptak selv om det ikke finnes vedtak på låneopptak for selskapet. Dette er gjort med tanke på at totalt låneopptak tatt opp av Grimstad kommune også inkluderer investeringer utført av Grimstad bolig og tomteutvikling KF. På samme måte er inntekter fra salg av tomter avsatt til bundet investeringsfond i Grimstad kommune da dette er inntekter som tilhører Grimstad bolig og eiendomsutvikling KF og ikke Grimstad kommune.