

Årsmøte
Tolpinrud SA
2021

Årsmøte Tolpinrud SA

Saksliste

1. Valg av møteleder
2. Valg av en deltaker til å underskrive protokollen
3. Godkjenning av innkalling
4. Godkjenning av styrets årsberetning
5. Godkjenning av regnskap og fastsetting av budsjett
 - a. Beslutning av utbytte. Forslaget fra styret er at det ikke utbetales utbytte for 2020.
6. Valg av styrets leder og styrets medlemmer
7. Andre saker – Ingen saker meldt inn

Årsberetning Tolpinrud SA 2020

Styret har bestått av:

Leder: Per Inge Bjerkseter
Styremedlemmer: Even Herstad
Maria Beate Holten
Jan Erik Gulbrandsen

Gjennom 2020 har det vært avholdt 6 styremøter.

I 2020 har det vært tilnærmet 100% dekning hele året, men vi har gått med ett kraftig underskudd. En viktig årsak var at vi fikk en ekstraregning på pensjon på over 500.000 kr, men manglende økning av de kommunale tilskuddene er også en viktig årsak.

Styret er fortsatt meget godt fornøyd med jobben daglig leder, Anne Guri Ulven Larsen, og hennes ansatte gjør i barnehagen. Uten en god ledelse og godt arbeid fra de ansatte ville ikke barnehagen gått så bra som den gjør.

Underskuddet for 2020 er Kr 801.094 og dette er Kr 407.262 dårligere enn budsjettet. Styret foreslår at det ikke utbetales utbytte til HSK. Egenkapitalen er på 1.928.915,-

Året 2020 har vært preget av Covid-19. Den 7.Mai fikk vi ett utbrudd i barnehagen som ble håndtert profesjonelt av daglig leder og de ansatte. Det har vært høyt sykefravær i 2020 som delvis skyldes Covid-19 og de belastningene dette medfører.

Arbeidet med Ring Eiendomsutvikling AS om utvikling av Tolpinrud har hatt liten fremdrift i 2020. Nå henger det på om man får startet reguleringsarbeidet for området. Første fase er salg av fotball-løkka, mens andre fase er resten av området.

Det er bygd overbygg for å kunne få tak over barnevognene. Andre utbygginger er utsatt inntil videre på grunn av den økonomiske situasjonen og at behovet har endret seg. I begynnelsen av 2020 fikk vi alvorlig feil på bussen. Styret vurderte at det ikke var kosteffektivt å reparere bussen. Det ble besluttet å avvikle bussavdelingen. Som en erstatning så leier vi inn buss for å få enkelte turer.

For styret i Tolpinrud SA
Per Inge Bjerkseter

Årsrapport for 2020

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Tolpinrud SA

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Barnehageplass		2 140 091	2 356 061
Kostinntekter		275 805	298 025
Tilskudd/støtte	4	14 463 442	13 469 100
Leieinntekt og gaver		0	3 350
Sum driftsinntekter		<u>16 879 338</u>	<u>16 126 536</u>
Driftskostnader			
Kost		436 696	449 653
Lønnskostnad	3	15 559 770	13 950 750
Avskrivning	5	347 856	371 459
Annen driftskostnad	3	1 218 844	1 307 015
Sum driftskostnader		<u>17 563 166</u>	<u>16 078 877</u>
Driftsresultat		<u>-683 828</u>	<u>47 659</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		661	4 987
Annen finanskostnad		117 927	131 253
Netto finansposter		<u>-117 266</u>	<u>-126 266</u>
Årsresultat		<u>-801 094</u>	<u>-78 607</u>
Årsresultat		<u>-801 094</u>	<u>-78 607</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen kapital	7	<u>-801 094</u>	<u>-78 607</u>

Tolpinrud SA

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Barnehage	6	9 644 895	9 854 639
Garderober og garasje		2 537 220	2 575 994
Støtte fra Ringerike kommune		-1 900 000	-1 900 000
Tippemidler		-756 000	-774 000
Nye tilbygg		837 676	748 478
Tomter		297 773	297 773
Maskiner og anlegg		30 672	0
Inventar		0	26 872
Sum varige driftsmidler	5	<u>10 692 236</u>	<u>10 829 756</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 692 236</u>	<u>10 829 756</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		9 581	5 249
Forskuddsbetalte kostnader		230 139	1 119 215
Merverdiavgift til gode		63 516	63 800
Avsatte tilskudd		354 349	69 432
Sum fordringer		<u>657 585</u>	<u>1 257 696</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>2 331 630</u>	<u>2 706 953</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 989 215</u>	<u>3 964 649</u>
Sum eiendeler		<u>13 681 451</u>	<u>14 794 405</u>

Tolpinrud SA

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Egenkapital	7, 8	1 928 915	2 730 009
Sum opptjent egenkapital		<u>1 928 915</u>	<u>2 730 009</u>
Sum egenkapital		<u>1 928 915</u>	<u>2 730 009</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 278 189	7 700 113
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 278 189</u>	<u>7 700 113</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		169 184	118 009
Skyldige offentlige avgifter	2	1 059 568	1 077 330
Annen kortsiktig gjeld	6	3 245 595	3 168 944
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 474 347</u>	<u>4 364 283</u>
Sum gjeld		<u>11 752 536</u>	<u>12 064 396</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 681 451</u>	<u>14 794 405</u>

Hønefoss, 24. februar 2021

Even Herstad
styremedlem

Anne Guri Ulven Larsen
daglig leder

Jan Erik Gulbrandsen
styremedlem

Maria Beate Holten
styremedlem

Per Inge Bjerkseter
styreleder

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Note 2 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	505 904

Skyldig skattetrekk utgjør kr 499 646,- pr 31.12.20.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	11 947 359	11 015 671
Arbeidsgiveravgift	1 835 902	1 839 011
Pensjonskostnader	1 736 162	1 067 204
Andre ytelser	40 347	28 864
Sum	<u>15 559 770</u>	<u>13 950 750</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 29 årsverk.

Noter til regnskapet for 2020*Ytelser til ledende personer*

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	690 596	12 054	6 544

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Det er kostnadsført kr. 35 700,- eks mva i revisjonshonorar i 2020

Note 4 - Inntekter

	2020	2019
<i>Spesifisering av mottatt tilskudd</i>		
Mottatt kommunalt tilskudd	13 292 088	13 323 588
Refusjon redusert betaling foreldre med lav inntekt	85 522	71 958
Søskemoderasjon	54 314	73 554
Refusjon assistenter og lønn	734 822	0
Refusjon inntektstap Covid-19	296 696	0
Totalt tilskudd	<u>14 463 442</u>	<u>13 469 100</u>

Note 5 - Varige driftsmidler

	Kjøkken	Bygninger	Inventar og kontormaskiner	Buss	Lydanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	449 233	13 422 258	658 242	1 504 780	36 936	16 071 449
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	179 143	31 192	0	0	210 335
Anskaffelseskost 31.12.	449 233	13 601 401	689 434	1 504 780	36 936	16 281 784
Akk.avskrivning 31.12.	-170 860	-3 515 983	-658 762	-1 504 780	-36 936	-5 887 321
Balanseført pr. 31.12.	278 373	10 085 418	30 672	0	0	10 394 463
Årets avskrivninger	44 923	275 541	27 392	0	0	347 856
Økonomisk levetid	10 år	50 år	5 år	10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Tomter, ikke avskrivbare kr 297 773,-.

Tolpinrud SA

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2020	2019
Gjeld til Husbanken	7 278 189	7 700 113
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2020	2019
Bygg Gnr 47 Bnr 259	10 062 861	10 185 803
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2020	2019
Skyldige feriepenger	1 424 946	1 428 760
Påløpt rentekostnad	4 919	12 341
Forskudd kunder (reklassifisert fra kundefordringer)	8 054	17 546
Forskudd inntekt	1 107 676	1 110 297
Hønefoss Sportsklubb	700 000	600 000
Sum	<u>3 245 595</u>	<u>3 168 944</u>

Pr 31/12-25 vil gjeld til Husbanken utgjøre kr 5 168 569,-.

Note 7 - Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 730 009	2 730 009
Årsresultat	-801 094	-801 094
Egenkapital 31.12.2020	1 928 915	1 928 915

Note 8 - Aksjer og andeler i andre selskaper

100 % av andelene i Tolpinrud SA er ved stiftelsen og skal til enhver tid være eiet og kontrollert av Hønefoss Sportsklubbs sportslige grupper som ved stiftelsen representeres ved fotball, håndball og boksing.

Budsjett Tolpinrud SA 2021

		Budsjett 2020	Regnskap 31/12 2020	Budsjett 2021
3100	Barnehageplass	2 453 588	2 139 591	2 587 735
3110	Kostinntekter	344 960	275 805	355 080
3120	Søskenmoderasjon	110 039	54 314	139 536
3130	Redusert betaling	140 000	85 522	140 000
3170	Gebyr Sen henting	-	500	0
3440	Kommunale driftstilskudd	13 292 088	13 292 088	15 054 372
3480	Annet tilskudd fra kommunen	614 000	734 822	740 000
3900	Diverse inntekter	-	296 696	0
	Sum Inntekter	16 954 675	16 879 338	19 016 723
4 100	Varekostnad Mat	460 000	436 696	465 000
5000	Lønn, fast	11 269 117	10 903 257	11 347 182
5002	Overtid	64 000	62 942	116 500
5004	Lønn Vikarer	605 000	769 507	825 000
5092	Feriepenger	1 432 575	1 427 357	1 474 640
5251	Gruppeliv	-	19 677	25 000
5330	Styrehonorarer	30 000	30 000	30 000
5400	Arbeidsgiveravgift	1 831 324	1 634 645	1 904 755
5405	Arbeidsgiveravgift feriepenger	201 991	201 257	207 923
5800	Refusjon Sykepenger	-1 320 000	-1 134 987	-1 320 000
5890	Annen refusjon	-132 000	-80 717	-84 000
5900	Gaver til ansatte		2 989	
5919	Kantinetrekk	-88 000	-89 067	-107 800
5920	Yrkesskadeforsikring	-	11 963	12 000
5950	AFP		112 458	125 000
5951	Pensjon	1 020 000	1 627 885	1 190 190
0	Klesgodtgjørelse	-	-	30 000
5960	Bedriftshelsetjeneste	-	19 400	20 000
5990	Sosiale kostnader	30 000	13 652	0
5995	Velferdiltak	66 000	27 551	66 000
	Lønnskostnad	15 010 007	15 559 770	15 862 390
6 000	Avskrivninger	400 000	347 856	340 000
6320	Renovasjon , vann , Avløp	90 000	88 325	102 000
6340	Lys/varme	105 000	74 182	105 000
6360	Renhold	125 000	81 813	150 000
6390	Annen kostnad lokaler	-	12 030	15 000
6420	Leie datasystemer		27 604	30 000
6430	Leie andre kontormaskiner		9 317	30 000
6500	Leker /Undervisningsmaterieill	60 000	45 162	60 000
6540	Inventar	70 000	79 776	70 000
6550	Driftmaterielle	10 000	8 769	10 000
6551	Datautstyr	-	3 963	6 000
6560	Rekvisita	-	510	0
6570	Arbeidsklær	45 000	30 840	10 000
6590	Annet Driftsmaterieill	25 000	43 681	30 000
6600	Reparasjon, vedlikehold bygninger	120 000	195 322	200 000
6601	Vedlikehold Uteareal	15 000	27 135	15 000
6620	Reperasjon og vedl.hold utstyr	15 000	8 031	15 000
6700	Honorar revisjon	35 000	35 700	35 000
6705	Regnskapshonorarer	170 000	138 978	150 000
6790	Annen fremmedtjeneste	15 000	-	0
6800	Kontorrekvisita		3 064	5 000
6810	EDB/Datakostnader		34 121	35 000
6840	Aviser Tidsskrift Bøker OL		2 960	3 000
6860	Møter,kurs oppdatering OI		6 300	50 000
6890	Annen Kontorkostnad	220 000		12 000
6900	Telefon		60 183	72 000
6907	Internett		8 106	20 000
6940	Porto		1 750	2 400
7020	Vedlikehold/Drivstoff transportmidler	100 000	52 314	0
7041	Forsikring/avgifter transportmidler	15 000	5 886	0

Budsjett Tolpinrud SA 2021

		Budsjett 2020	Regnskap 31/12 2020	Budsjett 2021
7140	Reisekostnader Ikke oppgavepliktivog diettkostnad, oppga	10 000	39 952	140 000
7400	Kontingent	33 000	32 940	36 000
7420	Gave Fradragsberrighet	-	-	0
7500	Forsikringspremie	35 000	41 539	37 000
7770	Bank og kortgebyr	14 000	15 711	15 000
7790	Annen kostnad, inkl gaver	6 000	2 882	0
	Sum Driftskostnad	1 333 000	1 218 844	1 460 400
	Driftsresultat	-248 332	-683 828	888 933
8052	Renteinntekt	4 500	661	2 000
8151	Rentekostnad	150 000	117 507	60 000
8155	Purregebyr	-	420	500
	Sum Finans	-145 500	-117 266	-58 500
	Totalt Årsresultat	-393 832	-801 094	830 433

Innstilling fra valgkomiteen i Tolpinrud SA

Leder Per Inge Bjerkseter – gjenvalg

Styremedlemmer:

Even Herstad – gjenvalg

Maria Beate Holten – gjenvalg

Jan Erik Gulbrandsen – gjenvalg

Hønefoss, 13. mars 2021

I valgkomiteen

Paul-Erik Vollmerhaus

Arne Bjerknes