



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 854 539 302
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: KALLUMLIA BORETTSLAG AL
Forretningsadresse: c/o BDT Viken Regnskap AS
Welhavens gate 2B
1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Nina Berger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Innkrevde felleskostnader		1 913 970	1 680 068
Elaway		11 962	5 969
Garasjeinntekter	1	36 800	40 800
Vaskeriinntekter		8 278	8 401
Annen driftsinntekt		58 954	56 655
Sum inntekter		2 029 964	1 791 893
Kostnader			
Lønnskostnad	2	59 436	11 659
Styrehonorar	3	75 000	75 000
Arbeidsgiveravgift		18 635	12 122
Avskrivning av driftsmidler		13 074	
Renhold		55 928	56 548
Lading Elaway		21 201	16 746
Vedlikehold vaskeri		2 403	
Drift og vedlikehold	4	30 668	80 776
Rørfornyning		2 145 277	570 947
Revisjon	5	16 000	14 500
Forretningsførerhonorar		118 263	120 539
Abonnement TV-anlegg		192 896	184 996
Forsikringer		116 955	105 249
Strøm garasjeanlegg	1	22 453	12 773
Kommunale avgifter	6	369 325	314 779
Energi og strøm		52 611	33 859
Annen driftskostnad	7	79 059	97 966
Sum kostnader		3 389 183	1 708 458
Driftsresultat		-1 359 220	83 435
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 751	16 680
Sum finansinntekter		18 751	16 680
Annen rentekostnad		764 585	539 602



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum finanskostnader		764 585	539 602
Netto finans		-745 834	-522 922
Resultat før skattekostnad		-2 105 053	-439 487
Årsresultat		-2 105 053	-439 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 105 053	-439 487
Totalresultat		-2 105 053	-439 487
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-2 105 053	-439 487
Sum overføringer og disponeringer		-2 105 053	-439 487



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomt	8		
Bygninger		12 251 125	12 251 125
Andre driftsmidler		52 296	
Sum varige driftsmidler	8, 9	12 303 421	12 251 125
Sum anleggsmidler		12 303 421	12 251 125
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Restanse felleskostnader		34 045	15 262
Forskudd til leverandører		39 709	37 536
Andre kortsiktige fordringer			15 000
Sum fordringer		73 754	67 798
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		626 323	3 494 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		626 323	3 494 088
Sum omløpsmidler		700 077	3 561 886
SUM EIENDELER		13 003 499	15 813 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		3 200	3 200
Sum innskutt egenkapital		3 200	3 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Sum egenkapital	10	1 100 304	3 205 357
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	11	334 000	334 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	11 400 505	11 529 161
Sum annen langsiktig gjeld	9	11 734 505	11 863 161
Sum langsiktig gjeld		11 734 505	11 863 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 330	659 759
Skyldig offentlige avgifter		13 570	24 390
Forskuddsbetalte felleskostnader		54 077	24 245
Annen kortsiktig gjeld		42 712	36 099
Sum kortsiktig gjeld		168 690	744 493
Sum gjeld		11 903 195	12 607 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 003 499	15 813 011



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 437520

Enheten

Organisasjonsnummer: 854 539 302
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: KALLUMLIA BORETTSLAG AL
Forretningsadresse: c/o BDT Viken Regnskap AS
Welhavens gate 2B
1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Nina Berger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 28.05.2025



Organisasjonsnr: 854 539 302
KALLUMLIA BORETTSLAG AL

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Innkrevde felleskostnader		1 913 970	1 680 068
Elaway		11 962	5 969
Garasjeinntekter	1	36 800	40 800
Vaskeriinntekter		8 278	8 401
Annen driftsinntekt		58 954	56 655
Sum inntekter		2 029 964	1 791 893
Kostnader			
Lønnskostnad	2	59 436	11 659
Styrehonorar	3	75 000	75 000
Arbeidsgiveravgift		18 635	12 122
Avskrivning av driftsmidler		13 074	
Renhold		55 928	56 548
Lading Elaway		21 201	16 746
Vedlikehold vaskeri		2 403	
Drift og vedlikehold	4	30 668	80 776
Rørfornyning		2 145 277	570 947
Revisjon	5	16 000	14 500
Forretningsførerhonorar		118 263	120 539
Abonnement TV-anlegg		192 896	184 996
Forsikringer		116 955	105 249
Strøm garasjeanlegg	1	22 453	12 773
Kommunale avgifter	6	369 325	314 779
Energi og strøm		52 611	33 859
Annen driftskostnad	7	79 059	97 966
Sum kostnader		3 389 183	1 708 458
Driftsresultat		-1 359 220	83 435
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 751	16 680
Sum finansinntekter		18 751	16 680
Annen rentekostnad		764 585	539 602
Sum finanskostnader		764 585	539 602
Netto finans		-745 834	-522 922
Resultat før skattekostnad		-2 105 053	-439 487
Årsresultat		-2 105 053	-439 487
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 105 053	-439 487
Totalresultat		-2 105 053	-439 487



**Overføringer og
disponeringer**

Avsatt til annen
egenkapital

-2 105 053

-439 487

**Sum overføringer og
disponeringer**

-2 105 053

-439 487



Organisasjonsnr: 854 539 302
KALLUMLIA BORETTSLAG AL

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomt	8		
Bygninger		12 251 125	12 251 125
Andre driftsmidler		52 296	
Sum varige driftsmidler	8, 9	12 303 421	12 251 125
Sum anleggsmidler		12 303 421	12 251 125
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Restanse felleskostnader		34 045	15 262
Forskudd til leverandører		39 709	37 536
Andre kortsiktige fordringer			15 000
Sum fordringer		73 754	67 798
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		626 323	3 494 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		626 323	3 494 088
Sum omløpsmidler		700 077	3 561 886
SUM EIENDELER		13 003 499	15 813 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		3 200	3 200
Sum innskutt egenkapital		3 200	3 200
Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Sum egenkapital	10	1 100 304	3 205 357



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	11	334 000	334 000
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	11 400 505	11 529 161
Sum annen langsiktig gjeld	9	11 734 505	11 863 161
Sum langsiktig gjeld		11 734 505	11 863 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 330	659 759
Skyldig offentlige avgifter		13 570	24 390
Forskuddsbetalte			
felleskostnader		54 077	24 245
Annen kortsiktig gjeld		42 712	36 099
Sum kortsiktig gjeld		168 690	744 493
Sum gjeld		11 903 195	12 607 654
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 003 499	15 813 011



Organisasjonsnr: 854 539 302
KALLUMLIA BORETTSLAG AL

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Kallumlia Borettslag

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kallumlia Borettslag som består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2024, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av borettslaget i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Øvrig informasjon omfatter også budsjettall som er presentert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 borettslagets 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

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Sarpsborg, 2. april 2025
PricewaterhouseCoopers AS

Jon F. Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Hansen, Jon Audun Feldt	BANKID	2025-04-02 15:02

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Resultatregnskap

Kallumlia Borettslag AL

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023	Bud. 2024	Bud. 2025
Innkrevde felleskostnader		1 913 970	1 680 068	1 827 984	1 934 472
Økning felleskostnader		0	0	85 512	85 512
Elaway		11 962	5 969	9 000	10 000
Garasjeinntekter	1	36 800	40 800	40 800	40 000
Vaskeriinntekter		8 278	8 401	6 000	6 000
Annen driftsinntekt		58 954	56 655	58 000	58 000
Sum driftsinntekter		2 029 964	1 791 893	2 027 296	2 133 984
Lønnskostnad	2	59 436	11 659	28 000	67 200
Styrehonorar	3	75 000	75 000	75 000	75 000
Arbeidsgiveravgift		18 635	12 122	15 000	15 000
Renhold		55 928	56 548	55 000	55 000
Lading Elaway		21 201	16 746	19 000	19 000
Vedlikehold vaskeri		2 403	0	10 000	10 000
Drift og vedlikehold	4	30 668	80 776	135 000	110 000
Rørfornyng		2 145 277	570 947	1 750 000	0
Revisjon	5	16 000	14 500	16 000	17 000
Forretningsførerhonorar		118 263	120 539	117 000	122 000
Avskrivning av driftsmidler		13 074	0	0	0
Abonnement TV-anlegg		192 896	184 996	187 000	180 000
Forsikringer		116 955	105 249	97 000	120 000
Strøm garasjeanlegg	1	22 453	12 773	14 000	18 000
Kommunale avgifter	6	369 325	314 779	363 000	340 000
Energi og strøm		52 611	33 859	36 000	50 000
Annen driftskostnad	7	79 059	97 966	60 000	75 000
Sum driftskostnader		3 389 183	1 708 458	2 977 000	1 273 200
Driftsresultat		-1 359 220	83 435	-949 704	860 784
Finansinntekter og finanskostnader					
Annen renteinntekt		18 751	16 680	15 000	15 000
Annen rentekostnad		764 585	539 602	756 792	732 000
Resultat av finansposter		-745 834	-522 922	-741 792	-717 000
Resultat før skattekostnad		-2 105 053	-439 487	-1 691 496	143 784
Resultat		-2 105 053	-439 487	-1 691 496	143 784
Årsresultat		-2 105 053	-439 487	-1 691 496	143 784
Overføringer					
Avsatt til annen egenkapital		-2 105 053	-439 487	0	0
Sum overføringer		-2 105 053	-439 487	0	0



Balanse

Kallumlia Borettslag AL

Eiendeler	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger		12 251 125	12 251 125
Andre driftsmidler		52 296	0
Sum varige driftsmidler	8, 9	12 303 421	12 251 125
Sum anleggsmidler		12 303 421	12 251 125
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanse felleskostnader		34 045	15 262
Forskudd til leverandører		39 709	37 536
Andre kortsiktige fordringer		0	15 000
Sum fordringer		73 754	67 798
Bankinnskudd, kontanter o.l.		626 323	3 494 088
Sum omløpsmidler		700 077	3 561 886
Sum eiendeler		13 003 499	15 813 011



Balanse

Kallumlia Borettslag AL

Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		3 200	3 200
Sum innskutt egenkapital		3 200	3 200
Egenkapital			
Opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Sum opptjent egenkapital		1 097 104	3 202 157
Sum egenkapital	10	1 100 304	3 205 357
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Borettsinnskudd	11	334 000	334 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	11 400 505	11 529 161
Sum annen langsiktig gjeld	9	11 734 505	11 863 161
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 330	659 759
Forskuddsbetaalte felleskostnader		54 077	24 245
Skyldig offentlige avgifter		13 570	24 390
Annen kortsiktig gjeld		42 712	36 099
Sum kortsiktig gjeld		168 690	744 493
Sum gjeld		11 903 195	12 607 654
Sum egenkapital og gjeld		13 003 499	15 813 011

Moss, 27.03.2025
Styret i Kallumlia Borettslag AL

Liv Henriksen
Styremedlem

Bjørn Bakke
Styremedlem

Petter Hermansen
Styreleder

Janne Eriksen
Styremedlem



Noter

Kallumlia Borettslag AL

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering og vurdering av balanse poster

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er basert på nedbetalingstid. Kortsiktig gjeld forutsettes innfridd i løpet av et år. Øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi hvis virkelig verdi er lavere enn bokført verdi og verdifallet ikke forventes å være forbigående. Reversering av tidligere nedskrivninger foretas dersom grunnlag for opprinnelig nedskrivning ikke lenger er tilstede.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelsesverdi og virkelig verdi.

Tomten er oppført med anskaffelsesverdi.

Eiendommen er oppført med anskaffelsesverdi med tillegg for eventuelle påkostninger.

Garasjeanlegg er oppført med anskaffelsesverdi med tillegg for eventuelle påkostninger.

Nedenfor finner du en oppstilling over borettslagets disponible midler:

DISPONIBLE MIDLER	31.12.24	31.12.2023
A: Disponible midler pr 01.01	2 817 391	877 861
B: Endring i disponible midler:		
1. Årets resultat	-2 105 053	- 439 487
2. Tilbakeføring av avskrivning	0	0
3. Tilbakeføring av vedl.holdsavsetning	0	0
4. Fradrag for gj.ført ved.hold ført mot avs.	0	0
5. Fradrag for gj.ført påkostn.	0	0
6. Tilbakf. av nedskrivning	13 074	0
7. Tilb.av gevinst/tap v/salg av AM	0	0
8. Tillegg salgssum anl.midler	-65 370	0
9. Fradrag for kjøpesum anl.m.	0	0
10. Tillegg nye langs. lån	0	11 550 000
11. Fradrag avdrag langs.lån	-128 656	- 9 170 983
12. Andre poster som påvirker disp. midler	0	0
13. Årets endring disponible midler:	-2 286 005	1 939 530
C: Disponible midler pr 31.12	531 386	2 817 391

Sum omløpsmidler
- sum kortsiktig gjeld
= disponible midler



Noter

Kallumlia Borettslag AL

Note 1 Garasje regnskap 2024

Inntekter	kr 36 800,-
Strøm	kr 22 453,-

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2024	2023
Lønninger	59 436	11 659
Andre ytelser	0	0
Sum	59 436	11 659

Det er to som pr i dag deler vaktmester oppgaver i laget.

Obligatorisk tjenestepensjon

Borettslaget er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 Styrehonorar

Styrehonorar er utbetalt med kr 75 000,-

Note 4 Vedlikehold

Vedlikehold

Moss Elektro vedr porttelefon	18 893,-
Maling	3 253,-
Zebra oppmerking	3 890,-
Storm VVS vedr utektran	2 342,-
Moss Hagemaskin - batteri	1 195,-
Gjerde	1 095,-

Totalt 30 668,-

Styret mener at det gjennomførte vedlikehold er tilstrekkelig til å oppveie verdiforringelse av bygningene. Det er derfor ikke foretatt noen avsetning til fremtidig vedlikehold i årsregnskapet.

Note 5 Revisjonshonorar

Revisjonshonorar er på kr 16 000 og er i sin helhet knyttet til revisjon.



Noter

Kallumlia Borettslag AL

Note 6 Kommunale avgifter

Kommunale avgifter består av eiendomsskatt, vannavgift, renovasjonsavgift og feieavgift

Note 7 Andre driftskostnader

Lettstyrt	11 040,-
Strøkasser med singel /kalk	6 702,-
Container	3 260,-
Moss Hagemaskin	22 294,-
Norsk Brannvern	15 078,-
Visma net	8 816,-
Diverse kostnader	4 464,-
Bankomk	7 405,-
Totale driftskostnader	79 059,-

Note 8 Bygninger/Andre driftsmidler

Eiendommen:

Anskaffet år:	1965	
Kostpris ink garasjeanl.		1 814 966
Rehabilitering (1987)		1 409 396
Brannmur (1992)		58 216
Rehab terrasser 1997/98		1 001 520
Bod 2017		203 733
Rehabilitering balkonger innglassing 2017		2 474 539
Rehabilitering balkonger innglassing 2018		5 288 756
Bokført verdi pr 31.12		12 251 126

Bygningene er ikke avskrevet, man har i stedet vurdert om tilstrekkelig vedlikehold er gjennomført, jfr note om vedlikehold/vedlikeholds avsetning.

Andre driftsmidler:

Anskaffet år :	2010	
Port telefon		133 510
Akkumulerte avskrivninger		133 510
Anskaffet :	2024	
Snøfreser		65 370
akk avskrivninger		13 074
Bokført verdi pr. 31.12		52 296

Avskrivningstid 5 år



Noter

Kallumlia Borettslag AL

Note 9 Pantstillelser

Av borettslagets bokførte gjeld er kr. 11 734 505,- sikret ved pant.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

<u>Bygninger</u>	12 251 125
Sum eiendeler stillet som sikkerhet	12 251 125

Note 10 Egenkapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

Egenkapitalen vil være forskjellen mellom eiendeler og gjeld. Denne skal spesifiseres på henholdsvis innskutt og opptjent egenkapital. Innskutt egenkapital i borettslag er andelskapital, mens resten vil være å henføre til opptjent egenkapital.

Egenkapitalen pr 31.12. fremkommer slik:

Bokført verdi av eiendeler	13 003 499
Gjeld	- 11 903 195
<u>Sum bokført egenkapital pr 31.12.</u>	<u>1 100 304</u>

Herav:

Innskutt egenkapital (andelskapitalen)	3 200
Opptjent egenkapital	1 097 104

Note 11 Borettsinnskudd

Opprinnelig	334 000
Oppskrevet	0
<u>Sum borettsinnskudd</u>	<u>334 000</u>

Innskuddene er sikret med pant i eiendommen.

Note 12 Pantegjeld

<u>Lånegiver</u>	<u>Handelsbanken</u>
Opprinnelig låneår	2023
Løpetid	30 år
Rente	6,69%
Opprinnelig lånetilsagn	11 550 000
Nedbetalt tidligere	20 839
<u>Nedbetalt i år</u>	<u>128 656</u>
	<u>11 400 505</u>