



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 458 429
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: AL SKOLEGATEN BORETTSLAG
Forretningsadresse: Skolegata 14
9404 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Svein Ringereide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 8 953 888 | 8 889 688 |
| Sum inntekter | | 8 953 888 | 8 889 688 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2,3 | 778 912 | 761 084 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 15 | 3 588 | 3 588 |
| Annen driftskostnad | 4,5,6,7 ,8,9,10 | 4 650 819 | 4 265 351 |
| Sum kostnader | | 5 433 319 | 5 062 278 |
| Driftsresultat | | 3 520 569 | 3 827 410 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Sum finansinntekter | 11 | 18 691 | 36 395 |
| Sum finanskostnader | 12 | 912 138 | 1 004 282 |
| Netto finans | | -893 447 | -967 887 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 520 569 | 3 859 665 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 520 569 | 3 859 665 |
| Årsresultat | | 2 627 122 | 2 859 523 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 0 | 32 255 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 2 627 122 | 2 859 523 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 627 122 | 2 859 523 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|--------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 13,14, 18 | 74 496 382 | 74 496 382 |
| Maskiner og anlegg | 15,16, 18 | 1 609 976 | 1 613 564 |
| Sum varige driftsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |
| Sum anleggsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 56 931 | 42 732 |
| Andre fordringer | | 162 471 | 152 754 |
| Sum fordringer | | 219 402 | 195 487 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 012 537 | 5 826 334 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 012 537 | 5 826 335 |
| Sum omløpsmidler | | 6 231 939 | 6 021 821 |
| SUM EIENDELER | | 82 338 297 | 82 131 767 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 21 428 363 | 18 568 840 |
| Sum egenkapital | | 24 064 586 | 21 437 463 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 18,19 | 56 503 991 | 58 829 062 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 17,18 | 750 300 | 750 300 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 57 254 291 | 59 579 362 |
| Sum langsiktig gjeld | | 57 254 291 | 59 579 362 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 92 568 | 118 093 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 31 800 | 25 345 |
| Annen kortsiktig gjeld | 18,19 | 895 053 | 971 503 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 420 | 1 114 942 |
| Sum gjeld | | 58 273 712 | 60 694 304 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 82 338 297 | 82 131 767 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 478153

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 458 429
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: AL SKOLEGATEN BORETTSLAG
Forretningsadresse: Skolegata 14
9404 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Svein Ringereide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 13.07.2021



Organisasjonsnr: 950 458 429
AL SKOLEGATEN BORETTSLAG

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 8 953 888 | 8 889 688 |
| Sum inntekter | | 8 953 888 | 8 889 688 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2,3 | 778 912 | 761 084 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 15 | 3 588 | 3 588 |
| Annen driftskostnad | 4,5,6,7,8 | 4 650 819 | 4 265 351 |
| Sum kostnader | | 5 433 319 | 5 062 278 |
| Driftsresultat | | 3 520 569 | 3 827 410 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Sum finansinntekter | 11 | 18 691 | 36 395 |
| Sum finanskostnader | 12 | 912 138 | 1 004 282 |
| Netto finans | | -893 447 | -967 887 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 520 569 | 3 859 665 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 520 569 | 3 859 665 |
| Årsresultat | | 2 627 122 | 2 859 523 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 0 | 32 255 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 2 627 122 | 2 859 523 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 627 122 | 2 859 523 |



Organisasjonsnr: 950 458 429
AL SKOLEGATEN BORETTSLAG

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 13,14,18 | 74 496 382 | 74 496 382 |
| Maskiner og anlegg | 15,16,18 | 1 609 976 | 1 613 564 |
| Sum varige driftsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| Kundefordringer | | 56 931 | 42 732 |
| Andre fordringer | | 162 471 | 152 754 |
| Sum fordringer | | 219 402 | 195 487 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 012 537 | 5 826 334 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 012 537 | 5 826 335 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 6 231 939 | 6 021 821 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 82 338 297 | 82 131 767 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 21 428 363 | 18 568 840 |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | | 24 064 586 | 21 437 463 |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

| | | | |
|--------------------------------|-------|------------|------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 18,19 | 56 503 991 | 58 829 062 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 17,18 | 750 300 | 750 300 |



| | | | |
|-----------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Sum annen langsiktig gjeld | | 57 254 291 | 59 579 362 |
| Sum langsiktig gjeld | | 57 254 291 | 59 579 362 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 92 568 | 118 093 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 31 800 | 25 345 |
| Annen kortsiktig gjeld | 18,19 | 895 053 | 971 503 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 420 | 1 114 942 |
| Sum gjeld | | 58 273 712 | 60 694 304 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 82 338 297 | 82 131 767 |



Organisasjonsnr: 950 458 429
AL SKOLEGATEN BORETTSLAG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Ytelser til daglig leder

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Styret | 0.00 | 0.00 | 196000.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | 0.00 | | |

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Svein M. Gregussen

STATSAUTORISERT REVISOR
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
AL Skolegaten Borettslag
9404 Harstad

Besøksadr.:
Rundhågen 6
9409 HARSTAD
Boks 3164
9498 HARSTAD

Telefon: 900 74241
Telefon privat: 770 93559

Nordea Bank: 6437.05.10545
Org.nr.: NO 962 530 591 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjon av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert AL Skolegaten Borettslags årsregnskap som viser et overskudd på kr. 2.627.122. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endring av disponible midler for regnskapsåret avsluttet pr. denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling pr. 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr. denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av borettslaget slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styret og forretningsforers ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Mitt 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 min konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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



Svein M. Gregussen

STATSAUTORISERT REVISOR

AL Skolegaten Borettslag

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Side 2

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av borettslagets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Budsjetallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Harstad, den 20. mai 2021

Svein Gregussen

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 AL Skolegaten Borettslag

| | Note | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|---|------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Inntekter | | | | | |
| Innkrevde felleskostnader | 1 | 8 953 888 | 9 020 520 | 8 889 688 | 8 582 396 |
| Sum inntekter | | 8 953 888 | 9 020 520 | 8 889 688 | 8 582 396 |
| Kostnader | | | | | |
| Lønn og andre personalkostnader | 2 | 582 912 | 634 419 | 544 088 | 571 846 |
| Styrehonorar | 3 | 196 000 | 216 996 | 216 996 | 217 000 |
| Revisjonshonorar | 4 | 27 500 | 26 950 | 25 900 | 28 600 |
| Forretningsførerhonorar | | 203 460 | 203 460 | 203 460 | 209 462 |
| Konsulentjenester | 5 | 10 612 | 99 699 | 62 935 | 9 699 |
| Drift og vedlikehold | 6 | 1 215 363 | 1 902 000 | 610 547 | 1 600 000 |
| Kostnader TV/Internett | | 485 993 | 466 764 | 466 591 | 489 869 |
| Forsikring | 7 | 349 938 | 335 444 | 324 331 | 358 199 |
| Kontingenter | | 32 381 | 33 170 | 34 720 | 30 332 |
| Eiendomsavgift og renovasjon | 8 | 1 272 333 | 1 279 309 | 1 227 782 | 1 324 911 |
| Energi og brensel | 9 | 572 176 | 900 000 | 914 595 | 590 000 |
| Andre driftskostnader | 10 | 481 063 | 371 000 | 394 490 | 450 000 |
| Tap på krav | | 0 | 0 | 32 255 | 0 |
| Avskrivninger | 15 | 3 588 | 0 | 3 588 | 1 196 |
| Sum kostnader | | 5 433 319 | 6 469 211 | 5 062 278 | 5 881 115 |
| Driftsresultat | | 3 520 569 | 2 551 309 | 3 827 410 | 2 701 282 |
| Finansinntekter/finanskostnader | | | | | |
| Finansinntekter | 11 | 18 691 | 18 000 | 36 395 | 5 500 |
| Finanskostnader | 12 | 912 138 | 1 118 554 | 1 004 282 | 530 149 |
| Resultat finansposter | | -893 447 | -1 100 554 | -967 887 | -524 649 |
| Årets resultat | | 2 627 122 | 1 450 755 | 2 859 523 | 2 176 633 |
| Disponeringer: | | | | | |
| Overført til annen egenkapital | | 2 627 122 | 0 | 2 859 523 | 0 |
| Sum disponeringer | | 2 627 122 | 0 | 2 859 523 | 0 |
| Disponible midler | | | | | |
| Disponible midler pr. 01.01 | | 4 906 880 | 4 906 880 | 4 264 248 | 5 212 519 |
| Periodens resultat | | 2 627 122 | 1 450 755 | 2 859 523 | 2 176 633 |
| Tilbakeføring av avskrivninger/nedskrivning | | 3 588 | 0 | 3 588 | 1 196 |
| Avdrag på lån | | -2 325 071 | -2 204 138 | -2 220 478 | -2 473 004 |
| Innskudd øremerkede midler | | 0 | 0 | 0 | -1 500 000 |
| Endring i disponible midler | | 305 639 | -753 383 | 642 632 | -1 795 175 |
| Sum disponible midler | | 5 212 519 | 4 153 497 | 4 906 880 | 3 417 344 |

AL Skolegaten Borettslag - Årsregnskap 2020



Balanse desember 2020 AL Skolegaten Borettslag

| | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger | 13, 18 | 73 986 220 | 73 986 220 |
| Tomter | 14, 18 | 510 162 | 510 162 |
| Andre varige fellesanlegg | 16, 18 | 1 608 780 | 1 608 780 |
| Andre fellesanlegg | 15 | 1 196 | 4 784 |
| Sum varige driftsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |
| Sum anleggsmidler | | 76 106 358 | 76 109 946 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Utestående felleskostnader | | 56 931 | 42 732 |
| Forskuddsfakturerte kostnader | | 131 214 | 121 567 |
| Kundefordringer | | 2 570 | 2 500 |
| Andre fordringer | | 28 687 | 28 687 |
| Sum fordringer | | 219 402 | 195 487 |
| Bankinnskudd og kontanter | | | |
| Innestående på driftskonto | | 5 989 564 | 5 807 639 |
| Innestående på skattetrekkkonto | | 22 973 | 18 695 |
| Sum bankinnskudd og kontanter | | 6 012 537 | 5 826 335 |
| Sum omløpsmidler | | 6 231 939 | 6 021 821 |
| SUM EIENDELER | | 82 338 297 | 82 131 767 |

AL Skolegaten Borettslag



Balanse desember 2020 AL Skolegaten Borettslag

| | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | 9 100 | 9 100 |
| Opptjent egenkapital 01.01 | | 21 428 363 | 18 568 840 |
| Årets endringer i egenkapital | | 2 627 122 | 2 859 523 |
| Sum egenkapital 31.12 | | 24 064 586 | 21 437 463 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pantegjeld | 18, 19 | 56 503 991 | 58 829 062 |
| Borettsinnskudd | 17, 18 | 750 300 | 750 300 |
| Sum langsiktig gjeld | | 57 254 291 | 59 579 362 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Forskuddsbetalte felleskostnader | | 8 827 | 16 886 |
| Leverandørgjeld | | 92 568 | 118 093 |
| Skyldig off. myndigheter | | 31 800 | 25 345 |
| Påløpt lønn, honorarer og feriepenger | | 64 021 | 51 482 |
| Påløpne renter | | 115 243 | 258 073 |
| Påløpne avdrag | 18, 19 | 589 884 | 512 241 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 57 377 | 87 676 |
| Gjeld finansieringsforetak | | 59 701 | 45 145 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 019 420 | 1 114 942 |
| Sum gjeld | | 58 273 712 | 60 694 304 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 82 338 297 | 82 131 767 |

31.12.20

AL Skolegaten Borettslag

Årsregnskapet med balanse og noter er elektronisk signert av styret

Svein Ringereide
Styreleder

Rune Ivetorp
Styremedlem

Åse Marita Berg
Styremedlem

Thor Salberg
Styremedlem

Anette Rubach Jensen
Styremedlem

AL Skolegaten Borettslag



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og NRS 8- God regnskapsskikk, samt forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag.

Inntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 og omløpsmidler omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Øvrige poster er klassifisert som langsiktig gjeld/anleggsmiddel.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres med nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler er vurdert til opprinnelig kostpris med mindre varig verdinedgang er konstatert.

Tomt:

Tomten er bokført med anskaffelsesverdi. Eiendommen er oppført med anskaffelsesverdi med tillegg for eventuelle påkostninger.

Bygninger:

Avskrivingsraten for bygninger er satt til null. Dersom det ikke er gjennomført faktisk vedlikehold som oppveier verdiforringelsen på bygningen, skal det regnskapsføres en tilsvarende avsetning.

Slik avsetning vil da være balanseført som vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer:

Restanser og andre fordringer er oppført i balansen etter fradrag til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer/restanser.

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet.



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Felleskostnader | 4 416 948 | 4 416 876 | 7 739 784 | 4 694 712 |
| Garasjeleie | 117 900 | 120 000 | 113 150 | 120 000 |
| Parkeringsleie | 64 100 | 48 000 | 54 800 | 48 000 |
| Inntekter trappevask | 155 688 | 155 688 | 47 754 | 142 296 |
| Husleieinntekter | 428 048 | 508 716 | 496 308 | 114 556 |
| Renter lån | 1 118 436 | 1 118 436 | 0 | 530 136 |
| TV - Internett | 448 812 | 448 812 | 437 892 | 459 568 |
| Avdrag lån | 2 203 956 | 2 203 992 | 0 | 2 473 128 |
| Sum | 8 953 888 | 9 020 520 | 8 889 688 | 8 582 396 |

Note 2 - Lønn og andre personalkostnader

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 432 378 | 0 | 0 | 444 085 |
| Lønn til ansatte | 17 540 | 0 | 0 | 0 |
| Lønn til ansatte | 0 | 488 148 | 427 624 | 0 |
| Ordinær lønn vikar | 0 | 6 000 | 0 | 0 |
| Lønn uten feriepenger | 0 | 0 | 3 228 | 0 |
| Timelønn | 0 | 0 | 1 350 | 0 |
| Påløpte feriepenger | 64 023 | 59 298 | 51 484 | 53 290 |
| Gruppelivsforsikring (Faktura) | 1 861 | 3 228 | 0 | 375 |
| Avgiftspliktig bilgodtgjørelse | 3 228 | 0 | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 31 053 | 41 315 | 34 544 | 36 452 |
| Arb.g.avgift avs. feriepenger | 3 265 | 0 | 2 626 | 0 |
| Avtalefestet Pensjon | 9 571 | 34 170 | 11 518 | 36 057 |
| Yrkesskadeforsikring | 1 709 | 1 708 | 1 709 | 0 |
| Innskuddspensjon | 17 731 | 0 | 9 454 | 0 |
| Yrkesskadeforsikring | 0 | 0 | 0 | 1 587 |
| LO/NHO (O&U+sluttvederlag) (Faktura) | 552 | 0 | 552 | 0 |
| Andre indir. personalkostnader | 0 | 552 | 0 | 0 |
| Sum | 582 912 | 634 419 | 544 088 | 571 846 |

Selskapet har en fast ansatt vaktmester. Utbetalt timelønn gjelder sommervikar for vaktmester og timebasert lønn for enkeltstående arbeidsoppgaver.

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

Note 3 - Styrehonorar

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Styrehonorar | 0 | 0 | 216 996 | 0 |
| Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling | 196 000 | 216 996 | 0 | 217 000 |
| Sum | 196 000 | 216 996 | 216 996 | 217 000 |

Beløpet er i sin helhet styrehonorar utbetalt til styret.

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 4 - Revisjonshonorar

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Revisjon | 27 500 | 26 950 | 25 900 | 28 600 |
| Sum | 27 500 | 26 950 | 25 900 | 28 600 |

Revisjonshonorar er i sin helhet ordinær revisjon uten konsulenttjenester. Beløpet er inkl mva.

Note 5 - Konsulenthonorar

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Juridisk og økonomisk rådgivning | 0 | 60 000 | 50 973 | 0 |
| Teknisk rådgivning | 10 612 | 39 699 | 11 962 | 9 699 |
| Sum | 10 612 | 99 699 | 62 935 | 9 699 |

Teknisk rådgivning er HMS system levert av BONORD(kr 9 699,-) og NBBL (kr 913,-)

Note 6 - Drift og vedlikehold

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Reparasjon og vedlikehold | 0 | 0 | 0 | 1 457 000 |
| Vedlikehold bygg | 70 876 | 100 000 | 145 305 | 0 |
| Vvs | 38 224 | 50 000 | 58 212 | 58 000 |
| Elektro | 9 408 | 24 000 | 27 803 | 5 000 |
| Utvendig anlegg | 13 450 | 36 000 | 29 806 | 10 000 |
| Heiskostnader | 39 289 | 41 600 | 34 243 | 35 000 |
| Parkeringsanlegg/garasjeanlegg | 0 | 12 000 | 8 614 | 0 |
| Brannsikring | 41 829 | 14 400 | 106 000 | 10 000 |
| Malingsarbeid | 33 457 | 24 000 | 17 854 | 25 000 |
| Ventilasjonsanlegg | 0 | 0 | 52 069 | 0 |
| Drift og vedlikehold garasjeanlegg | 3 089 | 0 | 7 486 | 0 |
| Reparasjon fasader | 962 650 | 1 600 000 | 123 156 | 0 |
| Service brannalarm | 3 091 | 0 | 0 | 0 |
| Sum | 1 215 363 | 1 902 000 | 610 547 | 1 600 000 |

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av anleggene.

Note 7 - Forsikring

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Forsikringspremie | 340 917 | 326 444 | 0 | 349 099 |
| Forsikring bygninger | 0 | 0 | 315 480 | 0 |
| Premie sikringsfond | 0 | 0 | 8 851 | 0 |
| Premie sikringsfond | 9 021 | 9 000 | 0 | 9 100 |
| Sum | 349 938 | 335 444 | 324 331 | 358 199 |

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 8 - Eiendomsavgift og renovasjon

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renovasjon, vann, avløp, containerleie o.l. | 868 836 | 896 020 | 23 508 | 921 414 |
| Eiendoms- og festeavgift | 403 497 | 383 289 | 11 469 | 403 497 |
| Eiendomsskatt | 0 | 0 | 364 276 | 0 |
| Renovasjon, vann, avløp o.l. | 0 | 0 | 828 530 | 0 |
| Sum | 1 272 333 | 1 279 309 | 1 227 782 | 1 324 911 |

Note 9 - Energi og brensel

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Elektrisk energi | 125 442 | 144 000 | 145 266 | 140 000 |
| Fjernvarme | 446 734 | 756 000 | 769 329 | 450 000 |
| Sum | 572 176 | 900 000 | 914 595 | 590 000 |

Note 10 - Andre driftskostnader

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renhold | 279 061 | 216 000 | 167 302 | 250 000 |
| Leie maskiner | 13 010 | 0 | 35 732 | 0 |
| Andre leiekostnader | 0 | 18 000 | 0 | 25 000 |
| Verktøy, redskaper og maskinkostnader | 14 953 | 10 000 | 18 049 | 20 000 |
| Datautstyr | 4 983 | 0 | 16 276 | 0 |
| Driftsmaterialer | 9 082 | 0 | 9 097 | 0 |
| Rekvisita | 0 | 0 | 49 | 0 |
| Belysning | 14 473 | 600 | 368 | 0 |
| Arbeidsklær, verneutstyr | 8 714 | 0 | 6 182 | 0 |
| Snøbrøyting/Strøsand | 87 836 | 90 000 | 108 396 | 115 000 |
| Kontorrekvisita | 2 270 | 3 600 | 2 439 | 3 500 |
| Kurs, reiser, møter | 2 000 | 4 200 | 3 900 | 5 000 |
| Elektronisk kommunikasjon | 7 721 | 12 000 | 10 767 | 10 000 |
| Mobiltelefon | 3 092 | 0 | 3 552 | 0 |
| Internett | 3 735 | 0 | 0 | 4 000 |
| Drivstoff | 803 | 0 | 781 | 0 |
| Gaver, ikke fradragsberettiget | 0 | 0 | 1 289 | 0 |
| Generalforsamling | 0 | 0 | 3 006 | 0 |
| Bank og kortgebyr | 1 537 | 1 500 | 1 525 | 1 500 |
| Forskuttering felleskostnader | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Omkostninger, gebyr, salær kunder | 14 709 | 0 | 0 | 0 |
| Velferd | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 |
| Andre driftskostnader | 10 086 | 9 100 | 2 782 | 10 000 |
| Sum | 481 063 | 371 000 | 394 490 | 450 000 |

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 11 - Finansinntekter

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renteinntekter bank | 18 691 | 18 000 | 36 395 | 5 500 |
| Sum | 18 691 | 18 000 | 36 395 | 5 500 |

Note 12 - Finanskostnader

| | Regnskap 2020 | Budsjett 2020 | Regnskap 2019 | Budsjett 2021 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renter leverandørgjeld | 11 | 0 | 17 | 0 |
| Pantegjeldsrenter | 911 986 | 1 118 554 | 1 004 076 | 530 149 |
| Annen finanskostnad | 140 | 0 | 190 | 0 |
| Sum | 912 138 | 1 118 554 | 1 004 282 | 530 149 |

Note 13 - Bygninger

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Kostpris 1957 | 4 689 611 |
| Påkostn. vaktmesterleil. | 76 578 |
| Varmekabl.trapp Skolegt. 20, 2005 | 18 708 |
| Modern. heis 1990/1991 | 590 329 |
| Porttlf. 1999 | 176 884 |
| Nødtlf. heis 2000 | 10 455 |
| Trykkøkn.anl. 2004 | 71 561 |
| Kabel-tv hybel 2004 | 4 158 |
| Tilkn. kabel-tv 2005 | 55 625 |
| Renovering 2010 | 24 637 575 |
| Renovering 2011 | 31 724 776 |
| Ombygging lokaler 2011 | 454 854 |
| Renovering 2012 | 7 197 416 |
| Renovering 2013 | 1 148 758 |
| Renovering 2014 | 206 788 |
| Tilgang 2016 | 53 043 |
| Kjøp av Prof. Blix gt. 10 i 2017 | 2 666 050 |
| Rullestolrampe 2017 | 8158 |
| Ladestasjon el-bil 2018 | 194 891 |
| Bokført verdi pr. 31.12. | 73 986 220 |

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

Etter styrets vurdering har ikke byggets verdi falt under balanseført verdi.

Det er omsatt 5 andeler i 2020 til gjennomsnittlig salgssum inkl. fellesgjeld på kr 1 950 426.

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 14 - Tomt

| | |
|---------------------------------|----------------|
| Tomt til parkering kjøpt i 2000 | 80 100 |
| Tomten er kjøpt 1957 | 4 167 |
| Tomtekjøp Skolegt. 9 i 2016 | 425 895 |
| Balansførtverdi tomt | 510 162 |

Note 15 - Andre fellesanlegg

| | Frysebokser AEG |
|--------------------------------------|-----------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 17 939 |
| Årets tilgang : | 0 |
| Årets avgang : | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 17 939 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 16 742 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 1 196 |
| Årets avskrivninger : | 3 588 |
| Anskaffelsesår : | 2016 |
| Antatt levetid i år : | 5 |

Andre fellesanlegg avskrives etter forventet levetid.

Note 16 - Andre varige fellesanlegg

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Husavfallscont. 2006 | 66 463 |
| Park.pl./veier oppl. v.kabler 2008 | 222 505 |
| Heis 2010 | 1 319 812 |
| Sum andre fellesanlegg | 1 608 780 |

Note 17 - Borettsinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|-----------------|-----------|----------------|
| Borettsinnskudd | 750 300 | 750 300 |
| Sum | 18 | 750 300 |

Innskuddene er sikret med pant i eiendommen.

Note 18 - Pantestillelser

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Bokført gjeld sikret med pant 31.12 | 57 844 175 | 60 091 603 |
| Eiendom stilt som sikkerhet 31.12 | 76 105 162 | 76 105 162 |

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Note 19 - Pantegjeld i kredittinstitusjon

Borettslaget har ikke avtaler om individuell nedbetaling av lån.

Eventuelle påløpte avdrag på lån er oppført under kortsiktig gjeld og utgjør differansen på bokført gjeld og lånesaldo til bank.

| Kreditor: | DnB Bank ASA | Husbanken | Husbanken |
|-------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Formål: | Kjøp av Prof. Blix gt. 10 | Vedlikehold | Utbedring |
| Lånenummer: | 12135132592 | 1532036811 | 153205653 |
| Lånetype: | Annuitet | Annuitet | Annuitet |
| Opptaksår: | 2017 | 2010 | 2011 |
| Rentesats: | 1.46 % | 0.798 % | 0.798 % |
| Betingelser: | Flytende rente | Flytende rente | Flytende rente |
| Beregnet innfridd: | 01.07.2037 | 31.07.2040 | 01.01.2042 |
| Opprinnelig lånebeløp: | 2 700 000 | 1 250 000 | 27 000 000 |
| Lånesaldo 01.01: | 2 433 411 | 940 888 | 55 967 004 |
| Avdrag i perioden: | 119 340 | 38 471 | 2 089 617 |
| Lånesaldo 31.12: | 2 314 071 | 902 417 | 53 877 387 |

Pantegjeld i kredittinstitusjon

| | Ant. andeler | Andel gjeld 31.12 | Sum fellesgjeld |
|---|--------------|-------------------|-----------------|
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 12135132592 | 1 | 35 608 | 35 608 |
| | 3 | 32 740 | 98 220 |
| | 1 | 31 501 | 31 501 |
| | 16 | 30 090 | 481 440 |
| | 26 | 26 396 | 686 296 |
| | 4 | 25 169 | 100 676 |
| | 8 | 24 985 | 199 880 |
| | 3 | 22 702 | 68 106 |
| | 14 | 22 519 | 315 266 |
| | 9 | 21 475 | 193 275 |
| | 3 | 21 223 | 63 669 |
| | 1 | 20 592 | 20 592 |
| | 1 | 19 536 | 19 536 |
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 1532036811 | 1 | 13 886 | 13 886 |
| | 3 | 12 768 | 38 304 |
| | 1 | 12 284 | 12 284 |
| | 16 | 11 734 | 187 744 |
| | 26 | 10 294 | 267 644 |
| | 4 | 9 815 | 39 260 |
| | 8 | 9 743 | 77 944 |
| | 3 | 8 853 | 26 559 |
| | 14 | 8 782 | 122 948 |
| | 9 | 8 375 | 75 375 |
| | 3 | 8 276 | 24 828 |
| | 1 | 8 030 | 8 030 |
| | 1 | 7 619 | 7 619 |

AL Skolegaten Borettslag - noter



AL Skolegaten Borettslag - noter

Pantegjeld i kredittinstitusjon

| | | | |
|--|----|---------|------------|
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 15320565 3 | 1 | 829 043 | 829 043 |
| | 3 | 762 271 | 2 286 813 |
| | 1 | 733 425 | 733 425 |
| | 16 | 700 574 | 11 209 184 |
| | 26 | 614 571 | 15 978 846 |
| | 4 | 585 992 | 2 343 968 |
| | 8 | 581 719 | 4 653 752 |
| | 3 | 528 568 | 1 585 704 |
| | 14 | 524 295 | 7 340 130 |
| | 9 | 499 990 | 4 499 910 |
| | 3 | 494 114 | 1 482 342 |
| | 1 | 479 424 | 479 424 |
| | 1 | 454 852 | 454 852 |



Resultat og balanse med noter for AL Skolegaten Borettslag.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For AL Skolegaten Borettslag

| | | |
|-------------|------------------------------|------------|
| Styreleder | Svein Ringereide (sign.) | 20.05.2021 |
| Styremedlem | Rune Ivetorp (sign.) | 11.05.2021 |
| Styremedlem | Åse Marita Berg (sign.) | 19.05.2021 |
| Styremedlem | Anette Rubach Jensen (sign.) | 19.05.2021 |
| Styremedlem | Thor Salberg (sign.) | 19.05.2021 |