



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 880 628
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET TØRRFISKKATEDRALEN -
MAASESKJÆRET 8
Forretningsadresse: c/o Vestbo BBL
Strandgaten 196
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Folgerø Lars Helge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	977 376	947 136
Sum inntekter		488 688	473 568
Kostnader			
Lønnskostnad	6	50 000	-34 232
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	11 962
Annen driftskostnad	7,8	828 304	1 070 368
Sum kostnader		439 152	524 048
Driftsresultat		49 536	-50 480
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		689	1 222
Sum finansinntekter		689	1 222
Sum finanskostnader		344	611
Netto finans		689	1 222
Ordinært resultat før skattekostnad		99 761	-99 740
Ordinært resultat etter skattekostnad		99 761	-99 740
Årsresultat	1,2	49 880	-49 869
Totalresultat		99 761	-99 740
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		49 880	-49 869
Sum overføringer og disponeringer		49 880	-49 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		398	7 246
Andre fordringer	4	33 516	35 406
Sum fordringer		33 914	42 652
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		842 238	684 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		842 238	684 456
Sum omløpsmidler		438 076	363 554
SUM EIENDELER		438 076	363 554
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	709 650	609 890
Sum opptjent egenkapital		709 650	609 890
Sum egenkapital	2	354 825	304 945
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108 200	98 668
Annen kortsiktig gjeld	3	58 300	18 552
Sum kortsiktig gjeld		83 251	58 610
Sum gjeld		83 251	58 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 076	363 554



Innkalling til ordinært sameiermøte 2017

Sameierne i Seksjonssameiet Tørrfiskkatedralen Måseskjæret 8 innkalles herved til ordinært sameiermøte tirsdag 28. mars 2017 kl. 19:00

Sameiermøtet vil bli holdt i felleslokalene i 1.etg Måseskjæret 8

Dagsorden

1. Konstituering

1. Status fremmøte (*antall seksjoner og stemmer inklusiv fullmakter*)
2. Godkjenning av innkalling og dagsorden
3. Valg av møteleder
4. Valg av referent
5. Valg av en sameier til å undertegne protokollen
6. Evt. valg av tellekorps

2. Årsberetning fra styret for året 2016

Årsberetningen er vedlagt innkallingen

3. Godkjenning av årsregnskapet for året 2016.

Årsregnskapet er vedlagt innkallingen.

4. Fastsetting av godtgjørelse til styret for året 2016.

5. Valg av styremedlemmer og varamedlemmer

6. Andre saker som skal beslattes:

6.1 Signaturrett

I dag er det styret i fellesskap som kan signere for sameiet. Det foreslås at dette endres slik at styreleder og ett styremedlem i fellesskap får signaturrett.

6.2 Innkommet forslag

Sameierne ber styret om å utrede muligheten for å få til altan og heis

7. Sak til orientering:

Orientering om søknad om omdisponering av seksjoner fra næringsformål til boligformål

Sameiermøtet kan ikke treffe beslutning i andre saker enn de som er bestemt angitt i denne innkallingen.

Hver seksjon har en stemme.

Sameier kan representeres ved fullmakt – vedlagte skjema kan benyttes.

Bergen, 21. mars 2017

For Styret

Lars Helge Folgerø

Vedlegg:

- Styrets årsberetning 2016
- Årsregnskap 2016
- Fullmaktskjema



Årsberetning 2016

Sameiet Tørrfiskkedralen – Måseskjæret 8

Org.nr. 995 880 628

Virksomhetens art og lokalisering

Sameiet består av 16 seksjoner, hvorav 13 boligseksjoner og 3 næringsseksjoner av eiendommen Gnr. 168 og Bnr. 2004, Måseskjæret 8 i Bergen Kommune. Formålet med sameiet er å ivareta driften av sameiet, administrere bruk og vedlikehold av fellesanlegg og fellesareal, samt ivareta alle andre saker av felles interesse.

Oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Regnskapet viser at omløpsmidlene er på kr 438.076 og kortsiktig gjeld er på kr 83.251. Dette viser at sameiet har evne til å dekke sine betalingsforpliktelser etter hvert som de forfaller. Styret mener derfor det ikke er nødvendig å endre størrelsen på felleskostnadene som kreves inn fra sameierne.

Styret har en nøktern strategi i forhold til resultatutviklingen for sameiet. Målet for sameiet er å ha tilstrekkelig med midler til å dekke løpende kostnader og kunne avsette noen midler til nødvendig fremtidig vedlikehold.

Fortsatt drift

Med bakgrunn i de opplysninger som er gitt under foregående avsnitt har styret lagt forutsetningen for fortsatt drift til grunn for avleggelsen av årsregnskapet og bekrefter derfor at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Forslag til anvendelse av overskudd eller dekning av tap:

Regnskapet for 2016 er avsluttet med et årsoverskudd på kr 49.880. Beløpet foreslås overført til annen egenkapital. Sum egenkapital ved utgangen av 2016 utgjør da kr 354.825.

Arbeidsmiljø:

Sameiet har ingen ansatte. Det har ikke oppstått spesielle skader eller ulykker i sameiet.

Likestilling

Sameiets styre består av 1 kvinne og 4 menn. Styrets leder er mann. Sameiet følger likestillingslovens bestemmelser og tilstreber likestilling ved valg av tillitsvalgte, men har ikke funnet grunn til å iverksette likestillingsfremmende tiltak i sameiet.



Ytre miljø

Sameiets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig for bebyggelse av denne art.

Styrets arbeid

Styret har avholdt 4 ordinære styremøter. Styrets viktigste arbeidsoppgaver i perioden har vært å sørge for god og forsvarlig drift av sameiet samt å videreføre arbeidet med å male bygget. Det er innhentet nytt tilbud for renhold av fellesområder i bygget, og nytt opplegg vil være klart fra 1. april. Styret vil takke for godt samarbeid med Armand Bergesen som har hatt ansvar for renhold og vaktmestertjenester fra sameiet ble etablert. Han vil nå ikke ha faste oppgaver men kan bidra med sine tjenester ved behov.

I året som kommer mener styret det vil være riktig å konsentrere seg om å videreføre arbeidet med å male bygget, samt å utarbeide videre planer for forbedring av uteområdet.

Styret har også hatt møte med eier av to næringsseksjoner i bygget som forbereder søknad til Bergen kommune for å få omdisponert disse seksjonene fra næring til boligformål. I henhold til sameiets vedtekter må en slik omdisponering godkjennes av sameierne med 2/3 flertall. Eieren av disse to næringsseksjonene har imidlertid valgt å sende søknad til Bergen Kommune uten først å be om godkjenning fra sameierne. Seksjonseierne i sameiet vil dermed bli informert via ordinært nabovarsel på lik linje med andre naboer.

Vedlikehold og påkostninger

Husveggen mot nord ble malt i 2015 og i 2016 ble veggen mot sør malt. Planen er å male ferdig hele bygget i 2017.

Det er i løpet av året utført 2 dugnader. Her ble det bl.a. foretatt opprydding i fellesboder innendørs, lusing og vasking utendørs og rengjøring/vedlikehold av sameiets båt og kajakk.

Sameiets bygg og eiendom framstår i god forfatning, og helhetsinntrykket vil bli ytterligere forbedret når hele bygget er malt.

Styresammensetning/andre tillitsvalgte

Styret har siden ordinært sameiermøte den 20.04.2016 bestått av:

- Lars Helge Folgerø - leder, valgt for 2 år i 2016
- Børge Ellingsen - styremedlem, valgt for 2 år i 2015
- Marit Brochmann - styremedlem, valgt for 2 år i 2015
- Roger Bakken - styremedlem, valgt for 2 år i 2016
- Kenneth Nielsen – styremedlem, valgt for 2 år i 2016



- Anne Kathrine Bøe – varamedlem, valgt for 2 år i 2016

Sameiet har også en hagekomité som har bestått av:

- Anne Marit Andersen
- Cissel Aase Folgerø


I tillegg til å holde uteområdet tiltalende gjennom året har denne komiteen også stått for sosiale arrangement for beboerne, som flaggheising 17-mai, dugnadsfester og en hyggelig sammenkomst for beboerne før jul.

Av styrets medlemmer er følgende på valg:


- Børge Ellingsen - styremedlem
- Marit Brochmann – styremedlem

Kenneth Nielsen, som er styremedlem, har solgt sin seksjon i sameiet og kommer derfor ikke til å fortsette hele perioden han er valgt for.


Bergen, 21. mars 2017



Roger Bakken
Styremedlem



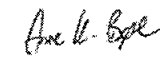
Lars Helge Folgerø
Styreleder



Børge Ellingsen
Styremedlem



Marit Brochmann
Styremedlem

for

Kenneth Nielsen
Styremedlem



871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8		RESULTATREGNSKAP			2016
	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
INNEKTER:					
Innkrevde felleskostnader		416 112	416 112	416 100	416 100
Andre inntekter	5	72 576	57 456	57 456	78 120
SUM INNEKTER		488 688	473 568	473 556	494 220
KOSTNADER:					
Styrehonorar	6	25 000	-15 001	15 000	15 000
Arbeidsg.avg., personalkostn.	6	0	-2 115	2 115	2 115
Avskrivninger		0	5 981	5 000	0
Forretningsførsel		42 822	41 736	42 822	44 043
Forsikringspremier		82 243	70 907	79 200	97 000
Energikostnader		19 577	15 944	25 000	25 000
Andre driftskostnader	7	132 218	116 694	129 950	149 300
Vedlikehold	8	137 292	289 903	160 000	203 000
SUM KOSTNADER		439 152	524 048	459 087	535 458
DRIFTSRESULTAT		49 536	-50 480	14 469	-41 238
FINANSINNT OG KOSTNADER					
Finansinntekter		344	611	0	0
NETTO FINANSPOSTER		344	611	0	0
ARSRESULTAT	1, 2	49 880	-49 869	14 469	-41 238
Overføringer og disponeringer		49 880	-49 869	0	0



871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8		BALANSE	2016
	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer:			
Restanser felleskostnader		199	3 623
Vestbo i mellomregning		421 119	342 228
Andre fordringer	4	16 758	17 703
Bankinnskudd og kontanter:			
Sum omløpsmidler		438 076	363 554
SUM EIENDELER		438 076	363 554



871 Sameiet Tørrfiskkedraalen - Maaseskjæret 8 BALANSE 2016

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
OPPTJENT EGENKAPITAL:			
Annen egenkapital	2	354 825	304 945
Sum opptjent egenkapital		354 825	304 945
Sum egenkapital	2	354 825	304 945
GJELD			
Langsiktig gjeld:			
Kortsiktig gjeld:			
Leverandørgjeld		54 100	49 334
Annen kortsiktig gjeld	3	29 150	9 276
Sum kortsiktig gjeld		83 251	58 610
Sum gjeld:		83 251	58 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 076	363 554

VESTLANDSKE BOMIGBYGGELAG Autorisert regnskapsførerselskap
Tone Lillevedt
Regnskapssjef/Autorisert regnskapsfører

Sted: Bergen dato: 21.03.2017

Lars Helge Folgerø Leder
Børge Ellingsen Styremedlem
Marit Brochmann Styremedlem
Roger Bakken Styremedlem
Kenneth Nielsen Styremedlem



Note 871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 2016

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 871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 2016

Note 1 - Disponible midler

	Regnskap 31.12.16	Regnskap 2015
A. Disponible midler pr. 01.01.	304 945	348 833
B. Endring disponible midler		
Årsresultat (se resultatregnskap)	49 880	-49 869
Tilbakeføring av avskrivning	0	5 981
B. Årets endring i disponible midler	49 880	-43 888
C. Disponible midler for perioden og 31.12.fjoråret	354 825	304 945
<u>Spesifikasjon av disponible midler:</u>		
Mellomregning Vestbo/Vestbo Finans	421 119	342 228
Kortsiktige fordringer	16 957	21 326
Omløpsmidler	438 076	363 554
Kortsiktig gjeld	-83 251	-58 610
Omløpsmidler - kortsiktig gjeld = Disp.midler	354 825	304 945

Note 2 - Egenkapital

	01.01. 2016	Årets resultat	31.12.2016
<u>Endring av egenkapital i år</u>			
Annen egenkapital	304 945	49 880	354 825
Sum egenkapital 31.12.	304 945	49 880	354 825

Note 3 - Annen kortsiktig gjeld

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
2931 Avsatt styrehonorar	25 000	0
2978 Forskudd felleskostnader	4 150	9 276
Sum	29 150	9 276



Note 871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 2016

Note 4 - Andre fordringer

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
1588 Periodiserte kostnader	16 758	17 703
Sum	16 758	17 703

Note 5 - Andre inntekter

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
3841 Felles TV-anlegg	72 576	57 456
Sum	72 576	57 456

Note 6 - Lønn/pensjonkostnader/Styrehonorar

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
5330 Styrehonorar lag	0	14 999
5335 Avs. styrehonorar / annet honorar	25 000	-30 000
5400 Arbeidsgiveravgift	0	-2 115
Sum	25 000	-17 116

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

Note 7 - Andre Driftskostnader

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
6361 Fellesvask	52 500	31 500
6390 Andre driftskostnader	4 003	7 357
6950 Kabel-TV / Digital-TV / Internett	75 715	77 837
Sum	132 218	116 694

Note 8 - Vedlikehold

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
6610 Leie vaktmester	21 000	42 000
6641 Malerarbeid	0	68 750
6690 Vedlikehold og diverse	116 292	179 153
Sum	137 292	289 903



1 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 SPESIFISERT RESULTATREGNSKAP 21

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
INNETEKTER:					
3807 Innbetalt fra sameiere		416 112	416 112	416 100	416 100
Innkrevde felleskostnader		416 112	416 112	416 100	416 100
3841 Felles TV-anlegg		72 576	57 456	57 456	78 120
Andre inntekter	5	72 576	57 456	57 456	78 120
SUM INNETEKTER		488 688	473 568	473 556	494 220
KOSTNADER:					
5330 Styrehonorar lag		0	14 999	15 000	15 000
5335 Avs. styrehonorar / annet honorar		25 000	-30 000	0	0
Styrehonorar	6	25 000	-15 001	15 000	15 000
5400 Arbeidsgiveravgift		0	-2 115	2 115	2 115
Arbeidsg.avg., personalkostn.	6	0	-2 115	2 115	2 115
6010 Avskrivning kontorutstyr, maskiner og diverse		0	5 981	5 000	0
Avskrivninger		0	5 981	5 000	0
6710 Forretningsførerhonorar		42 822	41 736	42 822	44 043
Forretningsførelse		42 822	41 736	42 822	44 043
7500 Forsikringspremier		82 243	70 907	79 200	97 000
Forsikringspremier		82 243	70 907	79 200	97 000
6207 Strøm felles		19 577	15 944	25 000	25 000
Energikostnader		19 577	15 944	25 000	25 000
6361 Fellesvask		52 500	31 500	30 000	32 300
6390 Andre driftskostnader		4 003	7 357	20 000	20 000
6950 Kabel-TV / Digital-TV / Internett		75 715	77 837	79 950	97 000
Andre driftskostnader	7	132 218	116 694	129 950	149 300
6610 Leie vaktmester		21 000	42 000	43 000	43 000
6641 Malerarbeid		0	68 750	0	0
6690 Vedlikehold og diverse		116 292	179 153	117 000	160 000
Vedlikehold	8	137 292	289 903	160 000	203 000
SUM KOSTNADER		439 152	524 048	459 087	535 458
DRIFTSRESULTAT		49 536	-50 480	14 469	-41 238
FINANSINNT OG KOSTNADER					
8052 Renteinntekter mellomregning		193	530	0	0
8060 Andre renteinntekter		152	81	0	0
Finansinntekter		344	611	0	0
NETTO FINANSPOSTER		344	611	0	0
ARSRESULTAT	1, 2	49 880	-49 869	14 469	-41 238
Overføringer og disponeringer		49 880	-49 869	0	0

871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 Orgnr.: 995880628 Utskriftsdato 25.07.2017



71 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8	SPESIFISERT BALANSE	2016
--	---------------------	------

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer:			
1504 Reskontro felleskostnader		199	3 623
Restanser felleskostnader		199	3 623
1540 Mellomregning - Vestbo (1)		421 119	342 228
Vestbo i mellomregning		421 119	342 228
1588 Periodiserte kostnader		16 758	17 703
Andre fordringer	4	16 758	17 703
Bankinnskudd og kontanter:			
Sum omløpsmidler		438 076	363 554
SUM EIENDELER		438 076	363 554



71 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 SPESIFISERT BALANSE 2016

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
OPPTJENT EGENKAPITAL:			
2070 Annen egenkapital		354 825	304 945
Annen egenkapital	2	354 825	304 945
Sum opptjent egenkapital		354 825	304 945
Sum egenkapital	2	354 825	304 945
GJELD			
Langsiktig gjeld:			
Kortsiktig gjeld:			
2400 Leverandørgjeld		17 350	49 334
2403 Kreditorer uten reskontro		36 750	0
Leverandørgjeld		54 100	49 334
2931 Avsatt styrehonorar		25 000	0
2978 Forskudd felleskostnader		4 150	9 276
Annen kortsiktig gjeld	3	29 150	9 276
Sum kortsiktig gjeld		83 251	58 610
Sum gjeld:		83 251	58 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		438 076	363 554

VESTBO BBL Autorisert regnskapsførerselskap

Tone Lilletvedt
Regnskapssjef/Autorisert regnskapsfører

Sted: _____, dato: _____

Lars Helge Folgerø
Leder

Børge Ellingsen
Styremedlem

Kenneth Nielsen
Styremedlem

Marit Brochmann
Styremedlem

Roger Bakken
Styremedlem



Note 871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 2016

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

Seiskapet er et boligsekskap 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 871 Sameiet Tørrfiskkedralen - Maaseskjæret 8 2016

Note 1 - Disponible midler

	Regnskap 31.12.16	Regnskap 2015
A. Disponible midler pr. 01.01.	304 945	348 833
B. Endring disponible midler		
Arsresultat (se resultatregnskap)	49 880	-49 869
Tilbakeføring av avskrivning	0	5 981
B. Årets endring i disponible midler	49 880	-43 888
C. Disponible midler for perioden og 31.12.fjoråret	354 825	304 945
<u>Spesifikasjon av disponible midler:</u>		
Mellomregning Vestbo/Vestbo Finans	421 119	342 228
Kortsiktige fordringer	16 957	21 326
Omløpsmidler	438 076	363 554
Kortsiktig gjeld	-83 251	-58 610
Omløpsmidler - kortsiktig gjeld = Disp.midler	354 825	304 945

Note 2 - Egenkapital

	01.01. 2016	Årets resulta	31.12.2016
<u>Endring av egenkapital i år</u>			
Annen egenkapital	304 945	49 880	354 825
Sum egenkapital 31.12.	304 945	49 880	354 825

Note 3 - Annen kortsiktig gjeld

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
2931 Avsatt styrehonorar	25 000	0
2978 Forskudd felleskostnader	4 150	9 276
Sum	29 150	9 276



Note 871 Sameiet Tørrfiskkatedralen - Maaseskjæret 8 2016

Note 4 - Andre fordringer

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
1588 Periodiserte kostnader	16 758	17 703
Sum	16 758	17 703

Note 5 - Andre inntekter

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
3841 Felles TV-anlegg	72 576	57 456
Sum	72 576	57 456

Note 6 - Lønn/pensjonkostnader/Styrehonorar

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
5330 Styrehonorar lag	0	14 999
5335 Avs. styrehonorar / annet honorar	25 000	-30 000
5400 Arbeidsgiveravgift	0	-2 115
Sum	25 000	-17 116

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

Note 7 - Andre Driftskostnader

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
6361 Fellesvask	52 500	31 500
6390 Andre driftskostnader	4 003	7 357
6950 Kabel-TV / Digital-TV / Internett	75 715	77 837
Sum	132 218	116 694

Note 8 - Vedlikehold

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
6610 Leie vaktmester	21 000	42 000
6641 Malerarbeid	0	68 750
6690 Vedlikehold og diverse	116 292	179 153
Sum	137 292	289 903