



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 185 881
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: AL ILA KVARTAL V BORETTSLAG
Forretningsadresse: Nedre Storgate 15
3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: BOALLIANSEN FORVALTNING AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 27.05.2026



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2022 for 953185881

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekter felleskostnader | 1 | 6 195 626 | 5 519 993 |
| Andre inntekter | 2 | 660 209 | 712 109 |
| Sum inntekter | | 6 855 834 | 6 232 102 |
| Kostnader | | | |
| Lønn og personalkostnader | 3 | 1 052 705 | 1 224 707 |
| Driftskostnader | 3 | 3 413 070 | 3 207 757 |
| Reparasjon og vedlikehold | 4 | 1 686 639 | 1 027 715 |
| Sum kostnader | | 6 152 414 | 5 460 179 |
| Driftsresultat | | 703 420 | 771 923 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 27 809 | 8 865 |
| Annen finansinntekt | | 91 327 | 86 462 |
| Sum finansinntekter | | 119 136 | 95 327 |
| Annen rentekostnad | | 432 170 | 283 271 |
| Annen finanskostnad | | 1 800 | 7 710 |
| Sum finanskostnader | | 433 970 | 290 981 |
| Netto finans | | -314 834 | -195 654 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 388 586 | 576 269 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 388 586 | 576 269 |
| Årsresultat | 5 | 388 586 | 576 269 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 388 586 | 576 269 |
| Totalresultat | | 388 586 | 576 269 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 388 586 | 576 269 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 388 586 | 576 269 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 3 252 000 | 3 252 000 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 252 001 | 3 252 001 |
| Sum anleggsmidler | 6 | 3 252 001 | 3 252 001 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 1, 7 | 615 956 | 511 367 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 33 557 | 828 741 |
| Sum fordringer | 5 | 649 513 | 1 340 108 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum omløpsmidler | 5 | 3 089 695 | 4 245 424 |
| SUM EIENDELER | | 6 341 696 | 7 497 425 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Annen egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |
| Sum egenkapital | 5 | -13 453 140 | -13 841 727 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 15 392 853 | 16 133 270 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 546 028 | 3 546 028 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 938 881 | 19 679 298 |
| Sum langsiktig gjeld | | 18 938 881 | 19 679 298 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 10 | 89 508 | 947 182 |
| Skyldig offentlige avgifter | 10 | 38 589 | 54 664 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 727 858 | 658 008 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 855 955 | 1 659 854 |
| Sum gjeld | | 19 794 836 | 21 339 152 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 341 696 | 7 497 425 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 548803

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 185 881
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: AL ILA KVARTAL V BORETTSLAG
Forretningsadresse: c/o Boalliansen Forvaltning
Nedre Storgate 42
3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: BOALLIANSEN FORVALTNING AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 05.07.2023



Organisasjonsnr: 953 185 881
AL ILA KVARTAL V BORETTSLAG

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekter felleskostnader | 1 | 6 195 626 | 5 519 993 |
| Andre inntekter | 2 | 660 209 | 712 109 |
| Sum inntekter | | 6 855 834 | 6 232 102 |
| Kostnader | | | |
| Lønn og personalkostnader | 3 | 1 052 705 | 1 224 707 |
| Driftskostnader | 3 | 3 413 070 | 3 207 757 |
| Reparasjon og vedlikehold | 4 | 1 686 639 | 1 027 715 |
| Sum kostnader | | 6 152 414 | 5 460 179 |
| Driftsresultat | | 703 420 | 771 923 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 27 809 | 8 865 |
| Annen finansinntekt | | 91 327 | 86 462 |
| Sum finansinntekter | | 119 136 | 95 327 |
| Annen rentekostnad | | 432 170 | 283 271 |
| Annen finanskostnad | | 1 800 | 7 710 |
| Sum finanskostnader | | 433 970 | 290 981 |
| Netto finans | | -314 834 | -195 654 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 388 586 | 576 269 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 388 586 | 576 269 |
| Årsresultat | 5 | 388 586 | 576 269 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | | |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 388 586 | 576 269 |
| Totalresultat | | 388 586 | 576 269 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 388 586 | 576 269 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 388 586 | 576 269 |



Organisasjonsnr: 953 185 881
AL ILA KVARTAL V BORETTSLAG

BALANSE

Beløp i: NOK

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|----------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 3 252 000 | 3 252 000 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 252 001 | 3 252 001 |
| Sum anleggsmidler | 6 | 3 252 001 | 3 252 001 |

Omløpsmidler Varer

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|----------|----------------|------------------|
| Kundefordringer | 1, 7 | 615 956 | 511 367 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 33 557 | 828 741 |
| Sum fordringer | 5 | 649 513 | 1 340 108 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|----------|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 8 | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum omløpsmidler | 5 | 3 089 695 | 4 245 424 |

SUM EIENDELER 6 341 696 7 497 425

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|
| Annen innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Annen egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |

| | | | |
|------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Sum egenkapital | 5 | -13 453 140 | -13 841 727 |
|------------------------|----------|--------------------|--------------------|

Gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 9 | 15 392 853 | 16 133 270 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 546 028 | 3 546 028 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 938 881 | 19 679 298 |
| Sum langsiktig gjeld | | 18 938 881 | 19 679 298 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 10 | 89 508 | 947 182 |
| Skyldig offentlige avgifter | 10 | 38 589 | 54 664 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 727 858 | 658 008 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 855 955 | 1 659 854 |
| Sum gjeld | | 19 794 836 | 21 339 152 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 341 696 | 7 497 425 |



Organisasjonsnr: 953 185 881
AL ILA KVARTAL V BORETTSLAG

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.



RESULTATREGNSKAP

Al Ila Kvartal V Borettslag

| | Noter | Regnskap 2021 | Regnskap 2022 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 |
|---|-------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Inntekter felleskostnader | 1 | 5 519 993 | 6 195 626 | 6 188 970 | 6 410 000 |
| Andre inntekter | 2 | 712 109 | 660 209 | 762 468 | 746 000 |
| Sum driftsinntekter | | 6 232 102 | 6 855 834 | 6 951 438 | 7 156 000 |
| Lønn og personalkostnader | 3 | 1 224 707 | 1 052 705 | 1 126 668 | 1 112 308 |
| Driftskostnader | 3 | 3 207 757 | 3 413 070 | 3 431 535 | 3 609 500 |
| Reparasjon og vedlikehold | 4 | 1 027 715 | 1 686 639 | 11 043 370 | 1 395 000 |
| Sum driftskostnader | | 5 460 179 | 6 152 414 | 15 601 573 | 6 116 808 |
| Driftsresultat | | 771 923 | 703 420 | -8 650 135 | 1 039 192 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 865 | 27 809 | 0 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 86 462 | 91 327 | 85 000 | 85 000 |
| Annen rentekostnad | | 283 271 | 432 170 | 330 000 | 449 000 |
| Annen finanskostnad | | 7 710 | 1 800 | 9 000 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -195 654 | -314 834 | -254 000 | -364 000 |
| Resultat før skattekostnad | | 576 269 | 388 586 | -8 904 135 | 675 192 |
| Resultat | | 576 269 | 388 586 | -8 904 135 | 675 192 |
| Årsresultat | 5 | 576 269 | 388 586 | -8 904 135 | 675 192 |
| OVERFØRINGER | | | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 576 269 | 388 586 | 0 | 0 |
| Sum overføringer | | 576 269 | 388 586 | 0 | 0 |



| BALANSE | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Al Ila Kvartal V Borettslag | | | |
| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 3 252 000 | 3 252 000 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 1 | 1 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 252 001 | 3 252 001 |
| Sum anleggsmidler | 6 | 3 252 001 | 3 252 001 |
| | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 1, 7 | 615 956 | 511 367 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 33 557 | 828 741 |
| Sum fordringer | 5 | 649 513 | 1 340 108 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum omløpsmidler | 5 | 3 089 695 | 4 245 424 |
| Sum eiendeler | | 6 341 696 | 7 497 425 |



| BALANSE | | | |
|------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Al Ila Kvartal V Borettslag | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 45 600 | 45 600 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | -13 498 740 | -13 887 327 |
| Sum egenkapital | 5 | -13 453 140 | -13 841 727 |
| GJELD | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 15 392 853 | 16 133 270 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 546 028 | 3 546 028 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 18 938 881 | 19 679 298 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 10 | 89 508 | 947 182 |
| Skyldig offentlige avgifter | 10 | 38 589 | 54 664 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 727 858 | 658 008 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 855 955 | 1 659 854 |
| Sum gjeld | | 19 794 836 | 21 339 152 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 6 341 696 | 7 497 425 |

Oslo, 11.05.2023
Styret i Al Ila Kvartal V Borettslag

Christian Engelstad
Styreleder

Erik Wangensten Berg
Styremedlem

Fanny Lööf
Styremedlem

Petter Aagesen
Styremedlem

Christian Engelstad
Styreleder

Lars Dyve Jørgensen
Styremedlem



REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet bestående av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak, samt forskrift om årsregnskap og årsberetning i borettslag.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler som garasjer og vaktmesterleilighet vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Verdien av anleggsmidler øker som følge av utført påkostning. Vedlikehold av anleggsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader.

Avskrivningssats for bygninger er satt til null i henhold til forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag. Større anleggsmidler som traktor o.l. med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig over 5 år. Mindre anskaffelser over kr 15.000,- avskrives planmessig over 3 år. Omløpsmidler vurderes til lavest av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Inntektsføring av innkrevde felleskostnader skjer etter opptjeningsprinsippet som er den perioden andelseier har forpliktet seg til å betale felleskostnaden.



NOTE 1 FELLESKOSTNADER

Bokførte felleskostnader (inntekter) i resultatregnskapet viser utfakturerte felleskostnader per desember 2022. Felleskostnader som ikke er innbetalt eller er forskuddsbetalt, påvirker ikke de bokførte inntektene. Ikke innbetalte/forskuddsbetalte felleskostnader i perioden, fremkommer under posten «Kortsiktige fordringer» i balansen, under omløpsmidler.

NOTE 2 ANNEN DRIFTSINNTEKT

Andre inntekter gjelder innkrevd andel til bredbånd, garasje, parkering og strøm, leieinntekt fra vaktmesterleilighet, arbeid utført av vaktmester for øvrige sameier som inngår i samarbeidsavtale, og bestilling av nøkkel til beboere.

NOTE 3 LØNN, PERSONALKOSTNADER OG HONORAR REVISOR

Årets resultat gjelder lønnskostnader (styrehonorar) for perioden 2021-2022, samt lønnskostnader til fast ansatt vaktmester.

Utbetalt styrehonorar utgjør kr 168 750

Det har i gjennomsnitt vært sysselsatt 1 årsverk i selskapet. Selskapet er pliktig til å tegne pensjonsforsikring iht. bestemmelsene i obligatorisk tjenstepensjonsordning, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne lov.

Honorar til revisor utgjør kr 20 113.

NOTE 4 REPARASJON OG VEDLIKEHOLD

Ved årets slutt er det bokført kostnader med kr 1 686 639,- på reparasjon og vedlikehold, som i hovedsak gjelder serviceavtaler, snørydding og mindre reparasjoner. Det er også gjennomført omfattende rørinspeksjon, takettersyn og geotekniske arbeider.

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



NOTE 5 EGENKAPITAL OG DISPONIBLE MIDLER

Andels- og egenkapitalen utgjør -13 453 140,- korrigert for faktisk resultat 2022 .

| | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 45 600 | 45 600 |
| Annen egenkapital | -13 887 327 | -14 463 595 |
| Fra årets resultat | 388 586 | 576 269 |
| Faktisk egenkapital hittil år | -13 453 140 | -13 841 727 |

Borettslaget har en negativ egenkapital på -13 453 140,- inkl. andelskapital, korrigert for faktisk resultat 2022. Negativ egenkapital er som følge av rehabilitering og vedlikehold. Dette finansieres ved låneopptak og vil bli tilbakebetalt via felleskostnadene. Det angis å foreligge vesentlige merverdier, som underbygger at virkelige verdier er høyere enn gjelden. Det foreligger av denne grunn ingen usikkerhet om fortsatt drift.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av borettslagets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.

DISPONIBLE MIDLER

For å måle selskapets betalingsevne på kort sikt, beregner vi størrelsen på disponible midler, også kalt arbeidskapital. Størrelsen på disponible midler kan blant annet brukes til å vurdere om det er nødvendig å endre nivået på felleskostnadene som kreves inn, behov for å ta opp lån, eller mulighet for å nedbetale på eksisterende lån. Disponible midler beregnes som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Litt forenklet kan man si at man kontrollerer at innstående midler på bankkontiene er større enn gjelden man har til leverandørene sine. Tallet bør derfor være positivt.

Disponible midler for borettslaget utgjør kr 2 233 740,- per 31.12.2022.

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Kortsiktige fordringer | 615 956 | 511 367 |
| Forskuddsbetalt kostnad, påløpt inntekt o.l. | 33 557 | 828 741 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 440 182 | 2 905 316 |
| Sum omløpsmidler | 3 089 695 | 4 245 424 |
| Leverandørgjeld | -89 508 | -947 182 |
| Skattetrekk og andre trekk | -22 548 | -30 995 |
| Skyldige offentlige avgifter | -16 041 | -38 573 |
| Annen kortsiktig gjeld | -727 858 | -643 104 |
| Disponible midler | 2 233 740 | 2 585 570 |



NOTE 6 ANLEGGSMIDLER

Bygningene er ikke avskrevet, men man har i stedet vurdert om tilstrekkelig vedlikehold er gjennomført. Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet, er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningene. Man har derfor valgt å sette avskrivningsats til null - 0 - for bygningene. Bygget ble anskaffet i 1954.

NOTE 7 FORDRINGER

- Kortsiktige fordringer; gjelder kundefordringer (restanser vedr. felleskostnader).
- Forskuddsbetalt kostnad, påløpt inntekt o.l.; gjelder periodisering av betalt faktura til TV/Internett, som er betalt i 2022 men som gjelder januar 2023.

NOTE 8 BANKINNSKUDD, KASSE OG LIGNENDE

Borettslaget har kr 2 440 182,- disponibelt på konto ved utgangen av året.

| Kontonr | Kontonavn | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|---------|------------------------------|------------------|------------------|
| 1920 | Driftskonto Handelsbanken | 788 401 | 428 262 |
| 1921 | Sparekonti Handelsbanken | 1 629 222 | 2 446 059 |
| 1950 | Bankinnskudd for skattetrekk | 22 559 | 30 995 |
| | | 2 440 182 | 2 905 316 |



NOTE 9 LANGSIKTIG GJELD

Kredittgiver: Handelsbanken
Lånekonto: 9493 70 45004
Kredittbeløp: 3 207 838,-
Låneform: Annuitet
Nominell rente: 4,34 %
Løpetid: 22 år og 11 mnd
Innfrielsesdato: 30.11.2045

Kredittgiver: Handelsbanken
Lånekonto: 9493 70 45012
Kredittbeløp: 13 452 060,-
Låneform: Annuitet
Nominell rente: 4,29%
Løpetid: 15 år og 11 mnd
Innfrielsesdato: 30.06.2038

Borettslagets bokførte gjeld er sikret ved pant. Borettslagets eiendom er stilt som pantesikkerhet.

| | Handelsbanken 9493.70.45004 | Handelsbanken 9493.70.45012 |
|---------------------------|--|--|
| Opprinnelig lånebeløp | 3 207 838 | 13 452 060 |
| Lånesaldo 01.01.22 | 3 136 650 | 12 996 620 |
| Avdrag i perioden | 97 063 | 643 354 |
| Lånesaldo 31.12.22 | 3 039 587 | 12 353 266 |
| Saldo 5 år frem i tid | 1 987 367 | 6 887 206 |

NOTE 10 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

- Leverandørgjeld; fakturaer som er bokført, men først forfaller etter 31.12.2022.
- Skattetrekk og andre trekk: Gjelder skyldig forskuddstrekk.
- Skyldige offentlige avgifter: Gjelder påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn.
- Annen kortsiktig gjeld; skyldige feriepenger, påløpte renter lån, utfakturerte felleskostnader med forfall i januar 2023, avsatt strøm og avsatt lønn i 2022.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronningensgate 7B
8006 Bodø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i AL Ila Kvartal V Borettslag

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for AL Ila Kvartal V Borettslag som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endring av disponible midler 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 et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet, er ikke revidert.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike borettslaget eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av borettslagets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om borettslagets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at borettslaget ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 12. mai 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Arve Willumsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: PNLV3-XVL F1-4NUJF-VHLQF-MU46Z-YM4CT



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Arve Willumsen

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5998-4-1452881

IP: 62.181.xxx.xxx

2023-05-12 09:11:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PNLV3-XVLFI-4NUTF-VHLQF-MU4EZ-YM4CT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>