



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	991 262 393
Organisasjonsform:	Eierseksjonssameie
Foretaksnavn:	EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II
Forretningsadresse:	Borkenholmveien 30-43 1339 VØYENENGA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2015 - 31.12.2015
-------------------------	-------------------------

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:	Wengstrøm Henry
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.03.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	318 414	298 980
Sum inntekter		318 414	298 980
Kostnader			
Lønnskostnad	2	15 974	15 974
Annen driftskostnad	3,4	307 193	336 235
Sum kostnader		323 167	352 209
Driftsresultat		-4 753	-53 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5	4 729	6 346
Sum finansinntekter		4 729	6 346
Netto finans		4 729	6 346
Ordinært resultat før skattekostnad		-24	-46 883
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24	-46 883
Årsresultat		-25	-46 883
Totalresultat		-24	-46 883



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		300	300
Sum finansielle anleggsmidler		300	300
Sum anleggsmidler		300	300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	85 023	4 975
Sum fordringer		85 023	4 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	119 167	181 667
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 167	181 667
Sum omløpsmidler		204 190	186 643
SUM EIENDELER		204 490	186 943
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	189 867	189 892
Sum opptjent egenkapital		189 867	189 892
Sum egenkapital		189 867	189 892



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 345	-7 989
Annen kortsiktig gjeld	9	6 278	5 040
Sum kortsiktig gjeld		14 623	-2 949
Sum gjeld		14 623	-2 949
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		204 490	186 943



Resultatregnskap EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II, 2015

	Note	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Inntekter					
Felleskostnader	1	318 414	298 980	318 414	349 674
Sum driftsinntekter		318 414	298 980	318 414	349 674
Utgifter					
Lønnskostnad	2	15 974	15 974	15 974	17 115
Vedlikehold, innkjøp	3	82 976	141 422	120 000	162 000
Annen driftskostnad	4	224 217	194 813	236 585	250 324
Sum driftskostnader		323 167	352 209	372 559	429 439
Driftsresultat før finansposter		-4 753	-53 229	-54 145	-79 765
Finansielle poster					
Finansinntekt	5	4 729	6 346	2 000	2 000
Sum finansposter		4 729	6 346	2 000	2 000
Årsresultat		-25	-46 883	-52 145	-77 765

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II



Balanse EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II, 2015

	Note	Balanse 2015-12	Balanse 2014-12
Eiendeler			
Anleggsmidler:			
Finansielle anleggsmidler			
Andel ABBL		300	300
Sum finansielle anleggsmidler		300	300
Sum anleggsmidler		300	300
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanse felleskostnader		4 544	3 975
Andre fordringer	6	80 479	1 000
Sum fordringer		85 023	4 975
Bankinnskudd, kasse o.l	7	119 167	181 667
Sum omløpsmidler		204 190	186 643
Sum eiendeler		204 490	186 943

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II



Balanse EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II, 2015

	Note	Balanse 2015-12	Balanse 2014-12
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Andre fond	8	189 867	189 892
Sum egenkapital		189 867	189 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 345	-7 989
Forskudd felleskostnader		5 682	5 040
Annen kortsiktig gjeld	9	596	0
Sum kortsiktig gjeld		14 623	-2 949
Sum gjeld		14 623	-2 949
Sum egenkapital og gjeld		204 490	186 943

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Sted: _____, dato: _____

Henry Wengstrøm
STYRELEDER

Roar Dignæs
STYREMEDLEM

Mikael Mogensen
STYREMEDLEM

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet bestående av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger er avlagt i samsvar med regnskapsloven av 17. juli 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

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. Større anleggsmidler som traktor og lignende med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig over 5 år. Mindre anskaffelser, men 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.

Inntekter er resultatført når de er opplynt. Det er foretatt avsetning for påløpte kostnader som strøm, varmtvann og lignende. Vedlikehold kostnadsføres etter hvert som vedlikehold faktisk er utført.

I eierseksjonssameier aktiveres ikke eiendommen i balansen, i det eiendommen fremkommer som en ideell andel for den enkelte seksjonseier. Alle utgifter til rehabilitering og påkostninger kostnadsføres fortløpene i den perioden tiltakene utføres. Den verdiøkningen som disse rehabiliterings- og påkostnings tiltakene medfører tilfaller den enkelte sameier uten at tiltaket aktiveres i sameiet. I situasjoner hvor slike tiltak finansieres gjennom felles låneopptak i sameiet, vil låneopptaket fremkomme som gjeld i sameiets balanse og nedbetales gjennom sameiets fellesutgifter. I slike tilfelle kan sameiets egenkapital fremstå som negativ i det eiendelene som er knyttet til tiltaket ikke vil fremkomme i balansen.

Note 1 - Felleskostnader

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Felleskostnader	318 414	298 980	318 414	349 674
Sum	318 414	298 980	318 414	349 674

Note 2 - Lønnskostnad

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Styrehonorar	14 000	14 000	14 000	15 000
Arbeidsgiveravgift	1 974	1 974	1 974	2 115
Sum	15 974	15 974	15 974	17 115

Gjennomsnittlig antall ansatte 2015: 0



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 3 - Vedlikehold, innkjøp

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Materialer, redskap, verktøy	2 417	0	0	0
Maling, beis, olje	0	0	30 000	70 000
Glassarbeider, materialer	0	569	0	0
Skilt	0	3 742	0	0
Tak	0	0	0	10 000
Ventilasjon	0	0	0	12 000
Elektriker, materialer	0	11 875	0	0
Lyspærer, lysrør, sikringer ol	2 613	1 900	0	0
Grøntanlegg, fellesareal	56 824	11 781	70 000	20 000
Asfalt	0	78 946	0	12 000
Grunnarbeider, drenering	0	0	0	18 000
Lekeplass, miljøtiltak	5 784	0	0	0
Søppelanlegg	771	0	0	0
Skadedyrbekjempelse	10 265	9 833	0	0
Bod	0	21 341	0	0
Gressklipper	4 302	1 436	0	0
Diverse vedlikehold	0	0	20 000	20 000
Sum	82 976	141 422	120 000	162 000



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 4 - Annen driftskostnad

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Strøm nett/kraft	12 182	4 239	30 000	30 000
Varmekabler	0	0	5 000	5 000
Vann- og avløpsavgift	40 163	40 064	42 100	42 100
Feieavgift	2 250	2 250	2 250	2 400
Renovasjon	33 497	32 645	32 000	35 000
Containerleie	1 050	0	1 000	1 100
Kabel-tv / bredbånd	32 326	30 073	31 300	33 600
Forsikring	18 405	19 678	18 405	20 594
Forvaltning og revisjon	52 828	52 184	52 830	52 830
Innbetalingservice	397	429	500	500
Møtergodtgjørelse	0	1 800	0	0
Teknisk rådgivning	3 563	0	0	0
Kontingent ABBL	500	500	500	500
Snøbrøyting/strøing/feiling	19 518	9 932	12 000	20 000
Utgifter v/styret	0	0	2 000	0
Rekvisita, porto, mm	157	270	500	500
Fellesarrangement/dugnad	6 622	0	3 000	3 000
Gebyr	761	749	1 000	1 000
Diverse	0	0	2 200	2 200
Sum	224 217	194 813	236 585	250 324

Honorar til revisor (inkl. i forvaltningshonoraret) er kostnadsført med kr. 2 524,-

Note 5 - Finansinntekt

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Renter på restanse	78	120	0	0
Renteinntekter bankinnskudd m.v.	2 097	3 275	2 000	2 000
Finansinntekt	2 554	2 952	0	0
Sum	4 729	6 346	2 000	2 000

Note 6 - Andre fordringer

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Annen restanse	75 929	0
Fordr. på forvaltningsklienter	0	1 000
Andre kortsiktige fordringer	4 551	0
Sum	80 479	1 000

Fordringer med forfall senere enn 12 mnd kr 0



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 7 - Bankinnskudd, kasse og lignende

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Bankinnskudd (driftskonto)	119 167	181 667
Sum	119 167	181 667

Skattetrekkskonto viser boligselskapets andel av felles skattetrekkskonto for ABBLs klienter

Note 8 - Egenkapital

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Opptjent egenkapital		
Andre fond/Udekket tap		
IB andre fond/udekket tap	189 892	236 774
Fra årets resultat	-25	-46 883
Sum andre fond/udekket tap	189 867	189 892
Sum egenkapital	189 867	189 892

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Gjeld til forvaltningsklienter	-63	0
Utleggskonto	659	0
Sum	596	0



STYRETS ÅRSBERETNING 2015
SAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

1. TILLITSVALGTE

Siden forrige ordinære sameiermøte har sameiets tillitsvalgte vært følgende:

Styreleder: Henry Wengstrøm
Styremedlemmer: Mikael Mogensen
Roar Dignæs

2. FORRETNINGSFØRSEL OG REVISJON

Forretningsførselen er i henhold til kontrakt utført av Asker og Bærum Boligbyggelag (ABBL). Sameiets revisor er KPMG AS, v/ Asbjørn Næss.

3. BYGNINGER OG FORSIKRINGER

Sameiet består av 9 eierseksjoner. Sameiets eiendom har gnr. 47, bnr.1 i Bærum kommune.

Forsikringer.

Sameiets eiendom er forsikret i Gjensidige Forsikring ASA. Avtalenummer er 81430648.

Forsikringen er en fullverdiforsikring, d.v.s. at erstatningsbeløpet ved totalskade skal tilsvare kostnadene ved å gjenoppføre en ny bygning av samme standard og størrelse, etter dagens byggeskikk.

Ved skade skal denne meldes til ABBL's forsikringsansvarlig Peder Kleven. Egenandelen ved skader vil i 2016 utgjøre kr. 6.000,-.

Forsikringen omfatter **ikke** innbo og løsøre. Den enkelte sameier må selv tegne innboforsikring.

4. EIENDELER OG GJELD - OPPGAVEPLIKT TIL LIGNINGSKONTORET

Sameierne har fått tilsendt oppgave med oppstilling over den enkelte seksjons andel av sameiets inntekter, utgifter, formue og gjeld. Denne meldingen må tas vare på og sjekkes mot den ferdigutfylte selvangivelsen som kommer i april.

5. SALG/REFINANSIERING

Overdragelse/utleie av seksjon skal meldes til styret.



6. REGNSKAPET FOR 2015

Regnskapet viser et underskudd på kr 25,- som foreslås dekket av fond. Egenkapitalen utgjør kr 189 867,- ved utgangen av regnskapsåret. Bankinnskuddet den 31. desember var kr 119 167,-. Generelt er inntekter og kostnader i store trekk som forventet.

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av sameiet, og som ikke fremkommer av årsregnskapet med tilhørende noter.

7. LØNN / FORVALTNING / REVISJON

Av forretningsførerhonoraret utgjør kr 2 254,- revisors godtgjørelse. Styret har mottatt kr 14 000,- i godtgjørelse.

8. FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning av fortsatt drift. Etter styrets oppfatning er det ingen tvil knyttet til boligsameiets evne til å kunne fortsette driften.

9. ARBEIDSMILJØ

Sameiet har ikke hatt noen ansatte i 2015.

10. YTRE MILJØ

Etter styrets oppfatning driver boligsameiet ingen aktiviteter som forurenser det ytre miljø.

11. STYREMØTER

Det er siden ordinært sameiermøte den 24. mars 2015 avholdt 9 styremøter.

12. LIKESTILLING

Styret består i dag av 3 menn. Styret er oppmerksom på kravet om å fremme likestilling og for å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene. Kriteriene forsøkes hensyntatt ved valg av kandidater

13. OVERDRAGELSER

Det har i perioden ikke vært overdragelser av leiligheter.

14. VEDLIKEHOLD / INNKJØP 2015

Utover ordinære aktiviteter knyttet til vår- og høstdugnad er følgende vedlikeholdsarbeider og -innkjøp foretatt i 2015:

- ✓ Størrelse på sandkasse på tunet er redusert og fylt med ny sand.
- ✓ Det er lagt nytt gress rundt sandkassen.
- ✓ Det er lagt steinheller på felles uteareal.
- ✓ Gangveier er sprøytet med ugressmiddel.
- ✓ Ny grus er lagt på gangveier.
- ✓ 2 lyktestolper er rettet opp.
- ✓ Det er bestilt ny takstein til erstatning av skadet stein på 2'er og 3'er hus.
- ✓ Det er innkjøpt gressklipper, kantklipper, hageredskaper, redskap- og stigeoppheng.
- ✓ Det er innkjøpt stativer til bildekk.



15. **PLANLAGT VESENTLIG VEDLIKEHOLD 2016**
For 2016 er det planlagt og budsjettert vedlikeholdsarbeider knyttet til ABBL's vedlikeholdsrapport (maling vinduskarmer, reparasjon grunnmurspapp, flekkfjerning og pussing mur, ventilasjonsrens), samt småreparasjon asfalt og vedlikeholdsbeskjæring bjørkalléen.
16. **KOMMENDE 5-ÅRS PERIODE**
ABBL v/ Teknisk avdeling utarbeidet en ny vedlikeholdsrapport for sameiet sommer 2015. Rapporten gjelder for mange år fremover og antyder viktighetsgrad samt når utbedring bør igangsettes. Styret vil påse at rapporten etterleves innenfor sameiets alminnelige rammer. I den kommende 5-års periode er maling av alle det mest omfattende vedlikeholdsarbeidet.

Styret i Eierseksjonssameiet Borkenholm Gård II

Bærum 1. februar 2016

Henry Wengstrøm
Styrets leder

Roar Dignæs
Styremedlem

Mikael Mogensen
Styremedlem



Resultatregnskap EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GARD II, 2015

	Note	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Inntekter					
Følleskostnader	1	318 414	298 980	318 414	349 674
Sum driftsinntekter		318 414	298 980	318 414	349 674
Utgifter					
Lønnskostnad	2	15 974	15 974	15 974	17 116
Vedlikehold, innkjøp	3	82 976	141 422	120 000	162 000
Annen driftskostnad	4	224 217	194 813	236 585	250 324
Sum driftskostnader		323 167	352 209	372 559	429 439
Driftsresultat før finansposter		-4 753	-53 229	-54 145	-79 765
Finansielle poster					
Finansinntekt	5	4 729	6 346	2 000	2 000
Sum finansposter		4 729	6 346	2 000	2 000
Årsresultat		-25	-46 883	-52 145	-77 765

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GARD II



Balanse EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II, 2015

	Note	Balanse 2015-12:	Balanse 2014-12
Eiendeler			
Anleggsmidler:			
Finansielle anleggsmidler			
Andel ABBL		300	300
Sum finansielle anleggsmidler		300	300
Sum anleggsmidler		300	300
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restansje felleskostnader		4 544	3 975
Andre fordringer	6	80 479	1 000
Sum fordringer		85 023	4 975
Bankinnskudd, kasse o.l	7	119 167	181 667
Sum omløpsmidler		204 190	186 643
Sum eiendeler		204 490	186 943

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II



Balanse EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II, 2015

	Note	Balanse 2015-12	Balanse 2014-12
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Andre fond	8	189 867	189 892
Sum egenkapital		189 867	189 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 345	-7 989
Forskudd felleskostnader		5 682	5 040
Annen kortsiktig gjeld	9	596	0
Sum kortsiktig gjeld		14 623	-2 949
Sum gjeld		14 623	-2 949
Sum egenkapital og gjeld		204 490	186 943

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Sted: Børn, dato: 1/2 - 16


Henry Wengstrøm
STYRELEDER


Roar Dignæs
STYREMEDLEM


Mikael Mogensen
STYREMEDLEM

EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet bestående av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger er avlagt i samsvar med regnskapsloven av 17. juli 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

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. Større anleggsmidler som traktor og lignende med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig over 5 år. Mindre anskaffelser, men 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.

Inntekter er resultatført når de er opptjent. Det er foretatt avsetning for påløpte kostnader som strøm, varmtvann og lignende. Vedlikehold kostnadsføres etter hvert som vedlikehold faktisk er utført.

I eierseksjonssameier aktiveres ikke eiendommen i balansen, i det eiendommen fremkommer som en ideell andel for den enkelte seksjonseier. Alle utgifter til rehabilitering og påkostninger kostnadsføres fortløpende i den perioden tiltakene utføres. Den verdikningen som disse rehabiliterings- og påkostnings tiltakene medfører tilfaller den enkelte sameier uten at tiltaket aktiveres i sameiet. I situasjoner hvor slike tiltak finansieres gjennom felles låneopptak i sameiet, vil låneopptaket fremkomme som gjeld i sameiets balanse og nedbetales gjennom sameiets fellesutgifter. I slike tilfelle kan sameiets egenkapital fremstå som negativ i det eiendelene som er knyttet til tiltaket ikke vil framkomme i balansen.

Note 1 - Felleskostnader

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Felleskostnader	318 414	298 980	318 414	349 674
Sum	318 414	298 980	318 414	349 674

Note 2 - Lønnskostnad

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Styrehonorar	14 000	14 000	14 000	15 000
Arbeidsgiveravgift	1 974	1 974	1 974	2 115
Sum	15 974	15 974	15 974	17 115

Gjennomsnittlig antall ansatte 2015: 0.



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GARD II

Note 3 - Vedlikehold, innkjøp

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Materialer, redskap, verktøy	2 417	0	0	0
Maling, beis, olje	0	0	30 000	70 000
Glassarbelder, materialer	0	569	0	0
Skilt	0	3 742	0	0
Tak	0	0	0	10 000
Ventilasjon	0	0	0	12 000
Elektriker, materialer	0	11 875	0	0
Lyspærer, lysrør, sikringer o.l.	2 813	1 900	0	0
Grøntanlegg, fellesareal	56 824	11 781	70 000	20 000
Asfalt	0	78 946	0	12 000
Grunnarbeider, drenering	0	0	0	18 000
Lekeplass, miljøtiltak	5 784	0	0	0
Søppelanlegg	771	0	0	0
Skadedyrbekjempelse	10 265	9 833	0	0
Bød	0	21 341	0	0
Grassklipper	4 302	1 436	0	0
Diverse vedlikehold	0	0	20 000	20 000
Sum	82 976	141 422	120 000	162 000



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 4 - Annen driftskostnad

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Strøm nett/kraft	12 182	4 239	30 000	30 000
Varmekabler	0	0	5 000	5 000
Vann- og avløpsavgift	40 163	40 064	42 100	42 100
Føleavgift	2 250	2 250	2 250	2 400
Renovasjon	33 497	32 645	32 000	35 000
Containerleie	1 050	0	1 000	1 100
Kabel-tv / bredbånd	32 326	30 073	31 300	33 600
Forsikring	18 405	19 678	18 405	20 594
Forvaltning og revisjon	52 828	52 184	52 830	52 830
Innbetalingservice	397	429	500	500
Møtergodtgjørelse	0	1 800	0	0
Teknisk rådgivning	3 563	0	0	0
Kontingent ABBL	500	500	500	500
Snøbrøyting/streing/feiling	19 518	9 932	12 000	20 000
Utgifter v/styret	0	0	2 000	0
Rekvizita, porto, mm	157	270	500	500
Fellesarrangement/dugnad	6 622	0	3 000	3 000
Gebyr	761	749	1 000	1 000
Diverse	0	0	2 200	2 200
Sum	224 217	194 813	236 585	250 324

Honorar til revisor (inkl. i forvaltningshonoraret) er kostnadsført med kr. 2 524,-

Note 5 - Finansinntekt

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Renter på restanse	78	120	0	0
Renteinntekter bankinnskudd m.v.	2 097	3 275	2 000	2 000
Finansinntekt	2 554	2 952	0	0
Sum	4 729	6 346	2 000	2 000

Note 6 - Andre fordringer

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Annen restanse	75 929	0
Fordr. på forvaltningsklienter	0	1 000
Andre kortsiktige fordringer	4 551	0
Sum	80 479	1 000

Fordringer med forfall senere enn 12 mnd kr 0



Noter EIERSEKSJONSSAMEIET BORKENHOLM GÅRD II

Note 7 - Bankinnskudd, kasse og lignende

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Bankinnskudd (driftskonto)	119 167	181 667
Sum	119 167	181 667

Skattetrekkskonto viser boligselskapets andel av felles skattetrekkkonto for ABBLs klienter

Note 8 - Egenkapital

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Opptjent egenkapital		
Andre fond/Udekket tap		
IB andre fond/udekket tap	189 892	236 774
Fra årets resultat	-25	-46 883
Sum andre fond/udekket tap	189 867	189 892
Sum egenkapital	189 867	189 892

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	Regnskap 2015-12	Regnskap 2014-12
Gjeld til forvaltningsklienter	-63	0
Utleggskonto	659	0
Sum	596	0



KPMG AS
P.O. Box 7000 Majorstuen
Sørkedalsveien 8
N-0306 Oslo

Telephone +47 04063
Fax +47 22 60 96 01
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Eierseksjonssameiet Borkenholm Gård II

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Eierseksjonssameiet Borkenholm Gård II som viser et underskudd på kr 25. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets og forretningsførers ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og forretningsfører finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav, og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for sameiets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av sameiets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige,

Offices in

Oslo	Haugesund	Stavanger
Ålesund	Kjevik	Stein
Arendal	Kristiansand	Straume
Bergen	Larvik	Tromsø
Bodo	Mo i Rana	Trondheim
Elverum	Molde	Tynset
Finnsnes	Narvik	Tversberg
Grimstad	Sandefjord	Ålesund
Hønefoss	Sandnessjøen	

KPMG AS, a Norwegian member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserede revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening



Revisors beretning 2015

Eierseksjonssameiet Borkenholm Gård II

og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Eierseksjonssameiet Borkenholm Gård II per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret, som ble avsluttet per denne datoen, i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av sameiets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 9. februar 2016

KPMG AS

Asbjørn Næss

Statsautorisert revisor