



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 370 545
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: HERKULESGT 12-14-16 BORETTSLAG
Forretningsadresse: c/o Skien BBL
Cappelens gate 11
3717 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan Ivar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2025

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|----------------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 027 200 | 950 400 |
| Sum inntekter | | 1 027 200 | 950 400 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3,4 | 54 198 | 57 050 |
| Annen driftskostnad | 2,5,6,7 ,11 | 695 373 | 476 341 |
| Sum kostnader | | 749 571 | 533 391 |
| Driftsresultat | | 277 629 | 417 009 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 15 877 | 9 594 |
| Sum finansinntekter | | 15 877 | 9 594 |
| Annen rentekostnad | 8 | 110 059 | 99 002 |
| Sum finanskostnader | | 110 059 | 99 002 |
| Netto finans | | -94 182 | -89 408 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 183 447 | 327 601 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 183 447 | 327 601 |
| Årsresultat | | 183 447 | 327 601 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 183 447 | 327 601 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 183 447 | 327 601 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 11,13 | 1 931 908 | 1 931 908 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 931 908 | 1 931 908 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 171 298 | 50 252 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 171 298 | 50 252 |
| Sum anleggsmidler | | 2 103 206 | 1 982 160 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 273 | 50 |
| Andre fordringer | 9 | 80 286 | 71 478 |
| Sum fordringer | | 80 559 | 71 528 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 242 370 | 259 213 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 242 370 | 259 213 |
| Sum omløpsmidler | | 322 929 | 330 740 |
| SUM EIENDELER | | 2 426 135 | 2 312 900 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 295 290 | 111 843 |
| Sum opptjent egenkapital | | 295 290 | 111 843 |
| Sum egenkapital | | 295 290 | 111 843 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | 12,13 | 1 917 668 | 2 115 101 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 13 | 30 000 | 30 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 947 668 | 2 145 101 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 947 668 | 2 145 101 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum gjeld | | 2 130 845 | 2 201 057 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 426 135 | 2 312 900 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 579592

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 370 545
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: HERKULESGT 12-14-16 BORETTSLAG
Forretningsadresse: c/o Skien BBL
Cappelens gate 11
3717 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan Ivar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2025

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.06.2025



Organisasjonsnr: 947 370 545
HERKULESGT 12-14-16 BORETTSLAG

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|-----------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 027 200 | 950 400 |
| Sum inntekter | | 1 027 200 | 950 400 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3,4 | 54 198 | 57 050 |
| Annen driftskostnad | 2,5,6,7,1 | 695 373 | 476 341 |
| Sum kostnader | | 749 571 | 533 391 |
| Driftsresultat | | 277 629 | 417 009 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 15 877 | 9 594 |
| Sum finansinntekter | | 15 877 | 9 594 |
| Annen rentekostnad | 8 | 110 059 | 99 002 |
| Sum finanskostnader | | 110 059 | 99 002 |
| Netto finans | | -94 182 | -89 408 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 183 447 | 327 601 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 183 447 | 327 601 |
| Årsresultat | | 183 447 | 327 601 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 183 447 | 327 601 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 183 447 | 327 601 |



Organisasjonsnr: 947 370 545
HERKULESGT 12-14-16 BORETTSLAG

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|-------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 11,13 | 1 931 908 | 1 931 908 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 931 908 | 1 931 908 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--|----------------|---------------|
| Andre fordringer | | 171 298 | 50 252 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 171 298 | 50 252 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 2 103 206 | 1 982 160 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|---------------|
| Kundefordringer | | 273 | 50 |
| Andre fordringer | 9 | 80 286 | 71 478 |
| Sum fordringer | | 80 559 | 71 528 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 242 370 | 259 213 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 242 370 | 259 213 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 322 929 | 330 740 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 2 426 135 | 2 312 900 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|----|----------------|----------------|
| Annen egenkapital | 10 | 295 290 | 111 843 |
| Sum opptjent egenkapital | | 295 290 | 111 843 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 295 290 | 111 843 |
|------------------------|--|----------------|----------------|

Gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | 12,13 | 1 917 668 | 2 115 101 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 13 | 30 000 | 30 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 947 668 | 2 145 101 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 947 668 | 2 145 101 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum gjeld | | 2 130 845 | 2 201 057 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 426 135 | 2 312 900 |



Organisasjonsnr: 947 370 545
HERKULESGT 12-14-16 BORETTSLAG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Resultatregnskap Herkulesgt 12-14-16 borettslag 2024

| | Note | Regnskap 2024 | Regnskap 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 |
|--------------------------------------|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | | | |
| Inndekning av felleskostnader | | 709 824 | 654 912 | 683 431 | 806 011 |
| Dekning kapitalkostnader renter | | 124 704 | 85 536 | 124 645 | 101 131 |
| Dekning kapitalkostnader avdrag | | 192 672 | 209 952 | 192 681 | 187 359 |
| Sum driftsinntekter | | 1 027 200 | 950 400 | 1 000 757 | 1 094 501 |
| Driftskostnader | | | | | |
| Revisjonshonorar | 2 | 6 350 | 5 945 | 6 300 | 6 700 |
| Styrehonorar | 3 | 47 500 | 50 000 | 5 000 | 47 500 |
| Forretningsførerhonorar | | 61 936 | 61 404 | 65 300 | 71 000 |
| Andre forvaltningstjenester | | 4 210 | 2 005 | 2 500 | 3 000 |
| Kontingent Skien boligbyggelag/andre | | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Lønnskostnader | 4 | 6 698 | 7 050 | 705 | 6 698 |
| Vedlikehold av eiendom | 5, 11 | 37 369 | 5 550 | 6 000 | 1 000 |
| Sommer og vinterkostnader | | 0 | 8 880 | 0 | 0 |
| Periodisk vedlikehold | | 167 594 | 0 | 0 | 50 000 |
| Kabel-tv og bredbånd | | 87 548 | 80 681 | 85 000 | 93 200 |
| Forsikring | | 55 956 | 51 644 | 56 800 | 61 300 |
| Kommunale avgifter | 6 | 201 578 | 194 172 | 27 414 | 210 917 |
| Lys og varme fellesarealer | | 56 157 | 55 197 | 70 000 | 60 000 |
| Andre driftsutgifter | 7 | 9 669 | 7 863 | 60 052 | 11 990 |
| Andre leiekostnader | | 4 006 | 0 | 3 000 | 4 000 |
| Sum driftskostnader | | 749 571 | 533 391 | 391 071 | 630 304 |
| Driftsresultat | | 277 629 | 417 009 | 609 686 | 464 197 |
| Finansposter | | | | | |
| Renteinntekter | | 15 877 | 9 594 | 3 000 | 3 000 |
| Sum finansinntekter | | 15 877 | 9 594 | 3 000 | 3 000 |
| Finanskostnader | | | | | |
| Rentekostnad | 8 | 110 059 | 99 002 | 124 645 | 101 131 |
| Sum finanskostnader | | 110 059 | 99 002 | 124 645 | 101 131 |
| Netto finansposter | | -94 182 | -89 408 | -121 645 | -98 131 |
| Årsresultat | | 183 447 | 327 601 | 488 041 | 366 066 |
| Overføringer | | | | | |
| Overført til/fra (-) egenkapital | | 183 447 | 327 601 | 488 041 | 366 066 |
| Sum overføringer | | 183 447 | 327 601 | 488 041 | 366 066 |

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Balanse Herkulesgt 12-14-16 borettslag desember 2024

| | Note | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|--------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 11, 13 | 9 462 | 9 462 |
| Bygninger | 11, 13 | 544 460 | 544 460 |
| Aktiverte påkostninger | 11, 13 | 1 377 986 | 1 377 986 |
| Øremerkede bankinnskudd | | 171 298 | 50 252 |
| Sum anleggsmidler | | 2 103 206 | 1 982 160 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Restanser felleskostnader | | 273 | 50 |
| Andre fordringer | 9 | 105 | 70 |
| Forskuddsbetalte kostnader | | 80 181 | 71 408 |
| Bankinnskudd og kontanter | | | |
| Innestående på driftskonto | | 242 370 | 259 213 |
| Sum omløpsmidler | | 322 929 | 330 740 |
| SUM EIENDELER | | 2 426 135 | 2 312 900 |

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Balanse Herkulesgt 12-14-16 borettslag desember 2024

| | Note | 2024 | 2023 |
|---------------------------------|--------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | 10 | 300 | 300 |
| Opptjent egenkapital | 10 | 294 990 | 111 543 |
| Sum egenkapital | | 295 290 | 111 843 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pant- og gjeldsbrev lån | 12, 13 | 1 917 668 | 2 115 101 |
| Borettsinnskudd | 13 | 30 000 | 30 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 947 668 | 2 145 101 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 183 177 | 55 956 |
| Sum gjeld | | 2 130 845 | 2 201 057 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 426 135 | 2 312 900 |

Porsgrunn 31.12.2024
Grenland Boligbyggelag

Sted: _____, dato: _____

Jan Ivar Olsen
Leder

Karine Skjelhaugen
Styremedlem

Kirsten Hege Skoglund
Styremedlem

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Noter

Note 0 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntektsføringen 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.

Anleggsmidler hvor kostpris er aktivert i regnskapet, avskrives lineært over den økonomiske levetid.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelsesverdi og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Tomt

Tomten er oppført til anskaffelsesverdi i de tilfeller der tomteprisen er kjent.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

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

Bygninger

Avskrivningssatsen for bygninger er satt til null. Dersom det ikke er gjennomført faktisk vedlikehold som oppveier verdiforringelse på bygningene, skal borettslaget regnskapsføre en tilsvarende avsetning.

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

Fordringer

Restanser og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.



Noter

Note 1 - Disponible midler

| | 2024 | 2023 |
|---|-----------------|----------------|
| Disponible midler pr. 01.01 | 274 784 | 195 445 |
| Endring disponible midler: | | |
| Årets resultat | 183 447 | 327 601 |
| Avsetning fremt. vedlikehold overf. egen bankkonto | -121 046 | -50 252 |
| Nedbetaling av lån | -197 433 | -198 010 |
| Årets endring i disponible midler | -135 032 | 79 339 |
| DISPONIBLE MIDLER 31.12 | 139 752 | 274 784 |
| Omløpsmidler | 322 929 | 330 740 |
| Kortsiktig gjeld | -183 177 | -55 956 |
| DISPONIBLE MIDLER 31.12 | 139 752 | 274 784 |
| Borettslaget har avsetning til fremtidig vedlikehold på egen bankkonto | 171 298 | 50 252 |

Note 2 - Revisjonshonorar

| | 2024 | 2023 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 6701 Revisjon boligselskap | 6 350 | 5 945 |
| Sum | 6 350 | 5 945 |

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 3 - Styrehonorar

| | 2024 | 2023 |
|--------------|---------------|---------------|
| Styrehonorar | 47 500 | 50 000 |
| Sum | 47 500 | 50 000 |

Eventuelle kostnader ved styrearbeid vises i note for andre driftskostnader.

Note 4 - Lønns-, honorar- og personalutgifter

| | 2024 | 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Arbeidsgiveravgift til folketrygden | 6 698 | 7 050 |
| Sum lønns-honorar- og personalkostnader | 6 698 | 7 050 |

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Noter

Note 5 - Vedlikehold

| | 2024 | 2023 |
|--|---------------|--------------|
| 6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger | 35 519 | 5 550 |
| 6630 Andre drifts-/vedlikeholdskostn. utvendig | 1 850 | 0 |
| Sum | 37 369 | 5 550 |

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

Note 6 - Kommunale avgifter

| | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 6320 Renovasjon, vann, avløp o.l. | 185 861 | 166 755 |
| 7760 Eiendomskatt | 15 717 | 27 417 |
| Sum | 201 578 | 194 172 |

Note 7 - Andre driftskostnader

| | 2024 | 2023 |
|---|--------------|--------------|
| 6800 Kontorrekvisita | 150 | 0 |
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | 0 | 450 |
| 6940 Porto og andre forsendelseskostnader | 690 | 329 |
| 7520 Premie sikringsfond felleskostnader | 751 | 713 |
| 7710 Styre- og bedriftsforsamlingsmøter | 914 | 300 |
| 7720 Generalforsamling | 1 786 | 1 469 |
| 7740 Øredifferanser | 1 | -1 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 4 203 | 3 639 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | 1 175 | 964 |
| Sum | 9 669 | 7 863 |

Note 8 - Rentekostnader

| | 2024 | 2023 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 8150 Renter langsiktige lån | 110 059 | 99 002 |
| Sum | 110 059 | 99 002 |

Note 9 - Andre fordringer

| | 2024 | 2023 |
|------------------------------------|------------|-----------|
| 1520 Avregning purregebyr restanse | 105 | 70 |
| Sum | 105 | 70 |

Note 10 - Egenkapital

| | 2024 | 2023 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 2030 Andelskapital | 300 | 300 |
| 2070 Akkumulert resultat | 294 990 | 111 543 |
| Sum | 295 290 | 111 843 |

Årets resultat er i sin helhet overført til annen opptjent egenkapital.

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Noter

Note 11 - Eiendeler

Anleggsmidler/avskrivninger

| | Bygninger Rehabilitering/påkostn | Tomter | |
|--------------------------------------|----------------------------------|-----------|-------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 544 460 | 1 377 986 | 9 462 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 544 460 | 1 377 986 | 9 462 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 544 460 | 1 377 986 | 9 462 |

Antatt levetid i år :

Bygningene er ikke avskrevet, men vurdert som tilstrekkelig vedlikeholdt, jfr.note 6 vedlikehold.

Note 12 - Langsiktig gjeld

| Kreditor: | Sparebank 1 Sørøst-Norge | Sparebank 1 Sørøst-Norge nye vinduer | Sparebank 1 Sørøst-Norge |
|------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| Formål: | | | |
| Lånenummer: | 24808934120 | 26108644655 | 90178038698 |
| Lånetype: | Annuitet | Annuitet | Annuitet |
| Opptaksår: | 2022 | 2015 | 2006 |
| Rentesats: | 5.39 % | 5.39 % | 5.39 % |
| Beregnet innfridd: | 28.09.2025 | 28.06.2035 | 28.12.2035 |
| Opprinnelig lånebeløp: | 220 000 | 1 002 000 | 2 612 000 |
| Lånesaldo 01.01: | 131 522 | 670 803 | 1 312 776 |
| Avdrag i perioden: | 73 653 | 43 458 | 80 322 |
| Lånesaldo 31.12: | 57 869 | 627 345 | 1 232 454 |

Langsiktig gjeld

| | Ant. andeler | Andel gjeld 31.12 | Sum fellesgjeld |
|---|--------------|-------------------|-----------------|
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 24808934120 | 12 | 4 822 | 57 864 |
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 26108644655 | 12 | 52 279 | 627 348 |
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 90178038698 | 12 | 102 705 | 1 232 460 |

Langsiktig gjeld er sikret med pant i eiendommen.

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Noter

Note 13 - Gjeld sikret med pant

| | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld sikret ved pant | | |
| Pant- og gjeldsbrevlån | -1 917 668 | -2 115 101 |
| Borettsinnskudd | -30 000 | -30 000 |
| Sum | -1 947 668 | -2 145 101 |
| Bokført verdi av pantsatte eiendeler | | |
| Tomt | 9 462 | 9 462 |
| Bygninger/påkostninger | 1 922 446 | 1 922 446 |
| Sum | 1 931 908 | 1 931 908 |

Herkulesgt 12-14-16 borettslag



Resultat og balanse med noter for Herkulesgt 12-14-16 borettslag.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Herkulesgt 12-14-16 borettslag

| | | |
|-------------|-------------------------------|------------|
| Styreleder | Jan Ivar Olsen (sign.) | 10.03.2025 |
| Styremedlem | Karine Skjelhaugen (sign.) | 10.03.2025 |
| Styremedlem | Kirsten Hege Skoglund (sign.) | 10.03.2025 |



Shape the future
with confidence

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Herkulesgt 12-14-16 borettslag

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Herkulesgt 12-14-16 borettslag som består av balanse per 31. desember 2024, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for 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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til borettslagets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle 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 utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



**Shape the future
with confidence**

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede 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 innholdet i og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 17. mars 2025
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Bård Erik Pedersen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: 64630-AGA01-D6JPA-2554B-FHXO-C2Q19



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."

Pedersen, Bård Erik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3009005

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-03-17 16:02:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 64630-AGA01-D6JPA-2554B-FHXYO-C2Q19

Dette dokumentet er signert digitalt via **Penneo.com**. De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tillitstjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.