



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 119 456  
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie  
Foretaksnavn: SAMEIET JARLSØ ØSTSIDEN 2  
Forretningsadresse: c/o Heimtun & Bryn  
Regnskapskontor AS  
Kilengaten 1  
3117 TØNSBERG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Henning Heimtun  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 09.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 454 390	1 378 820
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 454 390</b>	<b>1 378 820</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	177 568	114 100
Avskrivning	4	7 934	
Annen driftskostnad	3	1 191 464	1 049 238
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 376 966</b>	<b>1 163 338</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>77 424</b>	<b>215 482</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 473	3 675
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 473</b>	<b>3 675</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 473</b>	<b>3 675</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>80 897</b>	<b>219 157</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>80 897</b>	<b>219 157</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>80 897</b>	<b>219 157</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital		80 897	219 157
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>80 897</b>	<b>219 157</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	67 316	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>67 316</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>67 316</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	26 373	15 364
Andre fordringer		67 776	69 646
<b>Sum fordringer</b>		<b>94 149</b>	<b>85 010</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 328 651	1 319 840
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 328 651</b>	<b>1 319 840</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 422 800</b>	<b>1 404 850</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 490 116</b>	<b>1 404 850</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	1 374 611	1 293 714
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 374 611</b>	<b>1 293 714</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 374 611</b>	<b>1 293 714</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		30 984	53 356
Annen kortsiktig gjeld	5	84 521	57 780
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>115 505</b>	<b>111 136</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>115 505</b>	<b>111 136</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 490 116</b>	<b>1 404 850</b>



## SAMEIET JARLSØ ØSTSIDEN 2

### ÅRSREGNSKAP 2018

Inntekter:	Note:	2018	Budsjett 2018	2017
Driftstilskudd		1 437 285	1 437 263	1 368 820
Eierskiftegebyr		15 000	0	9 300
Styrehonorar refundert fra Jarlsø Eiendom		0		0
Viderefakturerte utlegg sameiere		1 759		
Purregebyr/renter kunder		346	0	700
Renteinntekter		<u>3 473</u>	<u>0</u>	<u>3 675</u>
		1 457 863	1 437 263	1 382 495
<b>Utgifter:</b>				
Styrehonorar	3	100 000	99 996	100 000
Lønn	3	50 000	55 000	0
Feriepenger	3	5 625		
Arbeidsgiveravgift/arbeidsgiveravgift 1	3	21 943	21 852	14 100
Avskrivninger	4	7 934	0	0
Strøm utelys, trapperom, fellesanlegg		100 283	75 000	78 960
Fjernvarme fellesareal		76 475	84 996	61 785
Boliggass		31 916	7 992	22 622
Kommunale avgifter		169 009	174 996	173 608
Renhold		142 104	79 992	79 451
Brannvarsling		15 456	13 992	14 434
Vaktmestertjenester/div. driftsmateriell		9 878	14 520	106 265
Utstyr/inventar		12 938	0	0
Rep. og vedl. bygning		16 729	0	0
Vedl.hold og ettersyn heiser		80 953	63 000	63 089
Snømåking interne veier		9 941	15 624	7 651
Vedlikehold garasjeporter		27 777	7 992	4 054
Vedlikehold uteområdet		140 804	139 992	128 113
Service ventilasjonsanlegg		40 053	21 000	20 125
Service fellesanlegg gass		0	17 496	16 500
Reprasjoner og vedlikehold utstyr		33 094	39 996	19 500
Forr.førsel/regnskap		89 892	84 996	79 220
Revisjon	3	12 500	12 000	11 875
Servicefunksjon Jarlsø Drift		0	0	0
Honorar juridisk bistand		0	49 992	0
Honorar juridisk bistand - viderefakturert		0	0	0
Annen fremmedtjeneste		8 798	0	4 751
Kontorrekvisita		1 344	0	0
Telefonkostnader heis/brannalarm		0	1 992	326
Bredbånd - TV og PVR dekoder		70 752	72 000	71 052
Forsikring		86 647	85 992	82 955
Styre og årsmøtekostnader		4 243	2 196	0
Bankgebyrer		2 734	3 000	2 927
Andre kostnader		<u>7 144</u>	<u>49 992</u>	<u>-25</u>
		1 376 966	1 295 596	1 163 338
<b>Årsoverskudd</b>		<u>80 897</u>	<u>141 667</u>	<u>219 157</u>



SAMEIET JARLSØ ØSTSIDEN 2


BALANSE 31.12.2018

Eindeler:	Note:	2018	2017
<u>Gulvaksmaskin</u>	4	29750	0
<u>Rolorklapper</u>	4	37566	0
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>67316</b>	<b>0</b>
Utestående sameire	1	26 373	15 363
Andre fordringer		67 776	69 646
Bankinnskudd driftskonto		568 196	566 294
Bankinnskudd skattetrekkskonto	5	3 755	0
Bankinnskudd høyrentekonto		756 700	753 546
<b>Sum omløpemidler</b>		<b>1 422 600</b>	<b>1 404 849</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 490 116</b>	<b>1 404 849</b>
<b>Gjeld:</b>			
Leverandørgjeld		30 984	53 356
Skattetrekk	6	3 750	0
Annen kortsiktig gjeld		7 828	0
Forskuddsbet. driftstilskudd		72 943	115 505
			<b>57 780</b>
<b>Egenkapital:</b>			
Egenkapital 01.01.	2	793 714	574 557
Kapital innskutt fra sameiere	2	500 000	500 000
Årets overskudd	2	80 897	219 157
		<b>1 374 611</b>	<b>1 293 714</b>
<b>Sum gjeld og EK</b>		<b>1 490 116</b>	<b>1 404 849</b>

Tønsberg, 19.12.2018

  
Alexander Tallund Klungerbo  
styreleder

  
Birger Hanto  
styremedlem

  
Karl Alme  
styremedlem



## SAMEIET JARLSØ ØSTSIDEN 2

Noter til regnskapet pr. 31.12.18

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapskikk for små foretak.  
Årsregnskapet er satt opp for perioden 01.01.18 til 31.12.18

### Inntekter:

Sameiets inntekter består av driftstilskudd fra sameierne.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter:

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfattes av poster som forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

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

### Note nr 1: Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende.

<b>Note nr 2: Egenkapital</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>Egenkapital</b>
Pr.01.01.18 (vedlikeholdsfond)	793 714
Innskutt kapital fra sameierne	500 000
Årets resultat	80 897
<b>Sum egenkapital 31.12.18</b>	<b>1 374 611</b>

Årets overskudd er overført til vedlikeholdsfondet.

### Note 3: Lønnskostnader, antall ansatte, ytelser til ledende personer og revisor.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

	2018	2017
Styrerhonorar	100 000	100 000
Lønn	50 000	0
Feriepenger	5 625	0
Arbeidsgiveravgift	21 943	14 100
Sum	<u>177 568</u>	<u>114 100</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk i året: 0,1

### Godtgjørelser:

Det er i 2018 utbetalt styrerhonorar på totalt kr 100.000,-.  
Det er i 2018 utbetalt fastlønn til vaktmester med varierende arbeidstid etter behov.  
Det er i 2018 kostnadsført kr 12.500,- i ordinært revisjonshonorar.

### Note nr. 4: Varige driftsmidler

Det er i 2018 aktivert kostnader i forbindelse med anskaffelse av en gulvvaksemaskin og en rotorklipper.  
Avskrivingsperioden er satt til 5 år.

	Gulvvaksemaskin	Rotorklipper
Anskaffelsesår	2018	2018
Avskrivingsperiode	5 år	5 år
Akkumulert ansk. Verdi - IB 2018	0	0
Tidligere års avskr	0	0
Regnskapsmessig verdi 01.01.18	0	0
Årets anskaffelser 2018	36 000	40 250
Årets avskrivninger	5 250	2 684
Regnskapsmessig verdi 31.12.18	<u>29 750</u>	<u>37 566</u>

### Note 5: Sameiets bundne midler

Bankinnskudd skattetrekkskonto	3 755
Sum bundne midler	<u>3 755</u>

Skyldig skattetrekkt iht A-melding 6 termin er på kr 3.750,-



HOTVEDT & CO  
STATSAUTORISERTE REVISORER

Til Sameiermøtet i

**Sameiet Jarlsø Østsiden 2**

**UAVHENGIG REVISORS BERETNING**

**Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet**

**Konklusjon**

Vi har revidert Sameiet Jarlsø Østsiden 2 sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 80 897. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

**Grunnlag for konklusjonen**

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

**Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet**

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

**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

---

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS  
Medlem av Den norske Revisorforening  
Org.nr. 988 041 378  
Bankgiro: 5151.05.12557

Nedre Langgate 37  
Postboks 200, Sentrum  
3101 Tønsberg

Telefon: 33 37 96 50  
Telefaks: 33 31 66 72  
[www.hotvedtco.no](http://www.hotvedtco.no)



HOTVEDT & CO  
STATSAUTORISERTE REVISORER

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

En videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter i forbindelse med revisjonen av regnskapet finnes på nettstedet <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>. Denne beskrivelsen er en del av vår revisjonsberetning.

#### Uttalelse om øvrige lovmessige krav

#### 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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Tønsberg, 10. april 2019

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS

Kjersti Eik

Statsautorisert revisor

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS  
Medlem av Den norske Revisorforening  
Org.nr. 988 041 378  
Bankgiro: 5151.05.12557

Nedre Langgate 37  
Postboks 200, Sentrum  
3101 Tønsberg

Telefon: 33 37 96 50  
Telefaks: 33 31 66 72  
[www.hotvedtco.no](http://www.hotvedtco.no)