



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 656 438
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: NUMME I BORETTSLAG
Forretningsadresse: Jernbanegata 25
3916 PORSGRUNN

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: Hans Øya
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

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, 03.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		744 941	674 865
Sum inntekter		744 941	674 864
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 410	7 987
Annen driftskostnad	1,3,4,5	229 713	194 215
Sum kostnader		241 122	202 202
Driftsresultat		503 818	472 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 758	294
Sum finansinntekter		1 758	294
Annen finanskostnad		135 113	85 601
Sum finanskostnader		135 113	85 601
Netto finans		-133 355	-85 307
Ordinært resultat før skattekostnad		370 463	387 356
Ordinært resultat etter skattekostnad		370 463	387 356
Årsresultat		370 463	387 355
Overføringer og disponeringer			
Sum overføringer og disponeringer		370 463	387 355



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7,12	13 050 000	13 050 000
Maskiner og anlegg	6	12 718	14 963
Sum varige driftsmidler		13 062 718	13 064 963
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	8	78 534	60 234
Sum finansielle anleggsmidler		78 534	60 234
Sum anleggsmidler		13 141 252	13 125 197
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		34 701	4 605
Sum fordringer		34 701	4 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		338 055	320 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 055	320 088
Sum omløpsmidler		372 757	324 693
SUM EIENDELER		13 514 009	13 449 890
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	9	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 497 828	1 127 365
Sum opptjent egenkapital		1 497 828	1 127 365
Sum egenkapital	9	1 527 828	1 157 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10,12	4 305 363	4 491 653
Øvrig langsiktig gjeld	10,11, 12	7 635 292	7 785 233
Sum annen langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Sum langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 460	15 050
Annen kortsiktig gjeld		1 066	589
Sum kortsiktig gjeld		45 526	15 639
Sum gjeld		11 986 181	12 292 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 514 009	13 449 890



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 359336

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 656 438
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: NUMME I BORETTSLAG
Forretningsadresse: Jernbanegata 25
3916 PORSGRUNN

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: Hans Øya
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2023

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, 20.04.2023



Organisasjonsnr: 996 656 438
NUMME I BORETTSLAG

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		744 941	674 865
Sum inntekter		744 941	674 864
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 410	7 987
Annen driftskostnad	1, 3, 4, 5	229 713	194 215
Sum kostnader		241 122	202 202
Driftsresultat		503 818	472 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 758	294
Sum finansinntekter		1 758	294
Annen finanskostnad		135 113	85 601
Sum finanskostnader		135 113	85 601
Netto finans		-133 355	-85 307
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		370 463	387 356
Årsresultat		370 463	387 355
Overføringer og disponeringer			
Sum overføringer og disponeringer		370 463	387 355



Organisasjonsnr: 996 656 438
NUMME I BORETTSLAG

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7,12	13 050 000	13 050 000
Maskiner og anlegg	6	12 718	14 963
Sum varige driftsmidler		13 062 718	13 064 963

Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner	8	78 534	60 234
Sum finansielle anleggsmidler		78 534	60 234

Sum anleggsmidler		13 141 252	13 125 197
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		34 701	4 605
Sum fordringer		34 701	4 605

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		338 055	320 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 055	320 088

Sum omløpsmidler		372 757	324 693
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		13 514 009	13 449 890
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	1 497 828	1 127 365
Sum opptjent egenkapital		1 497 828	1 127 365

Sum egenkapital	9	1 527 828	1 157 365
------------------------	----------	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10,12	4 305 363	4 491 653
Øvrig langsiktig gjeld	10,11,12	7 635 292	7 785 233
Sum annen langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Sum langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 460	15 050
Annen kortsiktig gjeld		1 066	589
Sum kortsiktig gjeld		45 526	15 639
Sum gjeld		11 986 181	12 292 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 514 009	13 449 890



Organisasjonsnr: 996 656 438
NUMME I BORETTSLAG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

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

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

Fordringer

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.

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



Building a better
working world

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

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Numme I Borettslag

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numme I 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 oppfylder 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 regnskapsestimaterne 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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.

Porsgrunn, 09.03.2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øystein Gunnerød
statsautorisert revisor

Penneo document key: KF27B-7H3QK-WG6UW-G54OJ-XEEQK-J3KA1



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."

Øystein Gunnerød

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-93358

IP: 91.186.xxx.xxx

2023-03-09 20:14:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KF27B-7H3QK-WG6UW-G54OJ-XEEQK-J3KA1

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>



Styret i Numme I Borettslag innkaller til ordinær generalforsamling

Tid og sted

Torsdag 13.04.2023 kl. 19:30

Rabbenkroken 61 - Hos Hans og Magdalena Øya

1. Konstituering

- 1.1 Registrere antall andelseiere**
- 1.2 Registrere antall fullmakter**
- 1.3 Godkjenning av innkalling**
- 1.4 Godkjenning av dagsorden**
- 1.5 Valg av møteleder**
- 1.6 Valg av referent**
- 1.7 Evt. valg av tellekorps**
- 1.8 Valg av minst en andelseier til å underskrive protokollen sammen med møteleder**

2. Årsmelding fra styret

3. Godkjenning av årsregnskap

4. Godtgjørelse til styret

5. Valg av styremedlemmer og varamedlemmer

Bare andelseiere eller personer med fullmakt fra andelseiere har stemmerett på generalforsamlingen. Ingen kan stille med mer enn én fullmakt. Framleietakere har rett til å være til stede og til å uttale seg.



Årsmelding fra styret i Numme I Borettslag for 2022

Generell informasjon

Numme I Borettslag har til formål å gi andelseierne bruksrett til egen bolig i lagets eiendom og å drive virksomhet som står i sammenheng med denne.

Borettslaget ligger i Skien kommune

Styret

Borettslagets styre har bestått av:

Leder, Hans Øya, Rabbenkroken 61
Styremedlem, Jan Robin Isaksen, Rabbenkroken 55 - **På valg**
Styremedlem, John Hansen, Rabbenkroken 53 - **På valg**
Varamedlem, Magdalena Øya, Rabbenkroken 61 - **På valg**
Varamedlem, Åshild Synnøve Jonskås, Rabbenkroken 59 - **På valg**

Antall kvinner: Ingen kvinner

Antall menn: 3 menn

Antall ansatte: 0

Forretningsfører er Porsgrunn Bamble Borgestad Boligbyggelag.

Revisor er Ernst & Young AS.

Møtevirksomhet

I 2022 har det blitt avholdt 3 styremøter, hvor protokolerter saker har vært behandlet. Herav sak om godkjenning av andelseiere samt saker om familieoverdragelser.

De viktigste sakene som styret har arbeidet med

Har planer om å utvide større plass for søppeldunker og bygge tak over ti sommeren.

Fremtidsplaner

Årsmeldingen er godkjent av styret.



Disponible midler for Numme I Borettslag pr. 31.12.22

Informasjon om regnskapet og disponible midler

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

Regnskapsloven stiller strenge krav til hvordan et regnskap skal føres og presenteres. I tillegg krever forskrift om årsregnskap og årsberetning i borettslag at man må gi mer informasjon. Dette innebærer blant annet at man må gi informasjon i form av noter, og utarbeide en oversikt over de disponible midlene i årsregnskapet. På de neste sidene presenteres borettslagets resultatregnskap, balanse og tilhørende noter.

Årsregnskapet gir imidlertid ikke en direkte oversikt over borettslagets disponible midler ved årsskifte. I resultatregnskapet presenteres det en oversikt over borettslagets inntekter og kostnader. Det regnskapsmessige resultatet tar ikke hensyn til en del viktige økonomiske forhold som påvirker borettslagets disponible midler. Dette gjelder for eksempel avskrivninger, opptak av lån, samt kjøp og salg av anleggsmaskiner. Borettslagets disponible midler er de økonomiske midlene som borettslaget har til rådighet, og de defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Størrelsen på de disponible midlene kan blant annet benyttes til å vurdere om det er nødvendig å endre størrelsen på innkrevde felleskostnader som den enkelte beboer betaler, og om det er behov for å ta opp lån, eller om det er mulighet til å betale ned ekstra på eksisterende gjeld. Borettslag med store restanser (fordringer) knyttet til innkrevde felleskostnader, må følge spesielt godt med på tallstørrelsen - disponible midler uten fordringer.

Nedenfor finner du en oppstilling over borettslagets disponible midler:

	Pr. 31.12.22	Pr. 31.12.21
A: Disponible midler per 01.01.	309 054	252 892
B: Endringer disponible midler		
Årets resultat (se resultatregnskap)	370 463	387 355
Tilbakeføring av-/nedskrivninger	2 244	2 244
Endring langsiktig lån inkl. ev. nedkvikting IN	-336 231	-315 410
Endring avsetning framtidig vedlikehold	-18 300	-18 027
C: Årets endring disponible midler	18 177	56 162
D: Disponible midler 31.12.	327 231	309 054
E: Disponible midler 31.12 uten fordringer felleskost.	310 994	315 089

Numme I Borettslag



Resultatregnskap pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter					
Innkrevde felleskostnader		273 816	273 816	289 800	294 800
Innkrevde felleskostnader renter		135 114	85 499	88 309	178 244
Innkrevde felleskostnader avdrag		186 070	174 894	196 926	159 226
Nedkvikting IN-lån		149 941	140 656	0	0
Sum inntekter		744 941	674 864	575 035	632 270
Driftskostnader					
Revisjonshonorar	1	5 137	4 864	5 000	5 400
Styrehonorar	2	10 000	7 000	7 000	10 000
Arbeidsgiveravgift og lønnsrelaterte kostn.		1 410	987	987	1 400
Forretningsførerhonorar		19 854	19 278	19 900	20 700
Kontigent NBBL		684	648	700	700
Sikringsfond felleskostnader		3 324	3 286	3 500	3 500
Forretningsførsel IN		7 884	7 656	7 900	8 200
Brøyting - strøing		12 468	12 220	20 000	20 000
Vedlikehold	3	27 648	6 850	27 000	27 000
Serviceavtaler		6 855	0	0	0
Kabel-tv		24 590	31 120	30 200	30 200
Forsikring		15 050	14 200	15 400	16 300
Kommunale avgifter		82 430	79 297	109 700	99 000
Verktøy, driftsmatriell, inventar		14 296	5 738	0	0
Kontorrekvisita, trykksaker		0	679	0	0
Drift maskiner		393	168	1 000	1 000
Andre driftskostnader	4	6 856	5 304	10 000	12 000
Bomiljø		0	663	0	0
Avskrivninger	5	2 244	2 244	2 245	2 245
Sum driftskostnader		241 122	202 202	260 532	257 645
Driftsresultat		503 818	472 662	314 503	374 625
Finansinntekt- og kostnad					
Renteinntekter		1 758	294	500	800
Rentekostnad		135 113	85 601	88 309	178 244
Resultat av finansinntekt- og kostnad		-133 355	-85 307	-87 809	-177 444
Årsresultat		370 463	387 355	226 694	197 181
Overføringer					
Overført til/fra annen egenkapital		370 463	387 355	0	0
Sum overføringer		370 463	387 355	0	0

Numme I Borettslag



Balanse pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Balanse Pr 31.12.22	Balanse Pr 31.12.21
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	7, 12	13 050 000	13 050 000
Andre driftsmidler	6	12 718	14 963
Sum varige driftsmidler		13 062 718	13 064 963
Finansielle anleggsmidler			
Bankkonto fremtidig vedlikehold	8	78 534	60 234
Sum finansielle anleggsmidler		78 534	60 234
Sum anleggsmidler		13 141 252	13 125 197
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		16 236	-6 035
Periodisert kostnad		18 465	10 640
Sum fordringer		34 701	4 605
Bankinnskudd og kontanter			
Bankkonto drift		338 055	320 088
Sum bankinnskudd og liknende		338 055	320 088
Sum omløpsmidler		372 757	324 693
SUM EIENDELER		13 514 009	13 449 890

Numme I Borettslag



Balanse pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Balanse Pr 31.12.22	Balanse Pr 31.12.21
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital	9	30 000	30 000
Opptjent egenkapital	9	1 497 828	1 127 365
Sum egenkapital	9	1 527 828	1 157 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Lån i bank	10, 12	4 305 363	4 491 653
Annen langsiktig gjeld - IN	10, 12	3 465 292	3 615 233
Borettsinnskudd	11, 12	4 170 000	4 170 000
Sum langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 460	15 050
Påløpne renter		1 066	589
Sum kortsiktig gjeld		45 526	15 639
Sum gjeld		11 986 181	12 292 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 514 009	13 449 890

Porsgrunn 31.12.2022

Numme I Borettslag

Sted: _____, dato: _____

Hans Øya
Leder

John Hansen
Styremedlem

Jan Robin Isaksen
Styremedlem

Numme I Borettslag



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 0 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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 vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Individuell nedbetaling av fellesgjeld/langsiktig gjeld (IN ordning)

Individuell nedbetaling av fellesgjeld håndteres etter gjeldsmetoden. Det betyr at det innbetalte beløpet er gjeld i borettslagets balanse.

Fordringer

Restanse og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Inntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

Note 1 - Revisjonshonorar

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6701 Revisjon boligselskap	5 137	4 864
Sum	5 137	4 864

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 2 - Styrehonorar

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
5330 Styrehonorar	10 000	7 000
Sum	10 000	7 000

Beløpet er totalt styrehonorar.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 3 - Vedlikehold

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6601 Vedlikehold bygg	1 656	4 489
6602 Vedlikehold VVS	0	1 361
6604 Vedlikehold uteanlegg	539	0
6608 Vedlikehold ventilasjon/fjernvarmenett	22 500	0
6620 Vedlikehold utstyr	2 953	1 000
Sum	27 648	6 850

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

Note 4 - Andre driftskostnader

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6941 Porto fra objekter - ikke manull postering	1 875	868
7720 Generalforsamling/årsmøte	3 124	3 046
7770 Bank-/ og kortgebyr, betalingsgebyr	1 401	1 391
7790 Andre kostnader	456	0
Sum	6 856	5 304

Note 5 - Avskrivning

Driftsmidler avskrives over like mange år som vurdert økonomisk levetid. Driftsmidler er spesifisert i egen note. I denne noten sees verdien av driftsmidlene.

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6010 Avskrivninger	2 244	2 244
Sum	2 244	2 244

Note 6 - Andre driftsmidler

	Bod
Anskaffelseskost pr.01.01 :	22 444
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	22 444
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	9 726
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført verdi pr.31.12:	12 718
Årets avskrivninger :	2 244
Anskaffelsesår :	2018
Antatt levetid i år :	10

Andre driftsmidler bokføres/aktiveres ved anskaffelse til anskaffelseskost. Økonomisk løpetid vurderes, og driftsmidlene avskrives over like mange år som den økonomiske levetiden.

Driftsmidlene vil bli nedskrevet, utover årlig avskrivning, derom indikasjon på nedskrivning oppstår.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 7 - Bygg og tomt

	Bygg
Anskaffelseskost pr.01.01 :	13 050 000
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	13 050 000
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	0
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført verdi pr.31.12:	13 050 000
Anskaffelsesår :	2011
Antatt levetid i år :	

Bygg har avskrivningsrate lik null. Det skyldes at borettslaget vedlikeholder bygningene tilstrekkelig.

Tomten er oppført med anskaffelsesverdi, og avskrives ikke.

Note 8 - Avsetning til fremtidig vedlikehold

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
1395 Bankkonto fremtidig vedlikehold	78 534	60 234
Sum	78 534	60 234

Borettslaget har foretatt avsetning til fremtidig vedlikehold på egen bankkonto. Borettslaget kan benytte avsetningen til vedlikehold. Beløpet her kommer i tillegg til disponible midler.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 9 - Egenkapital

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
2030 Andelskapital	30 000	30 000
2070 Akkumulert resultat	1 497 828	1 127 365
Sum	1 527 828	1 157 365

Note 10 - Pantegjeld

Kreditor:	DNB Bank ASA
Lånenummer:	82108301267
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2011
Rentesats:	4.46 %
Beregnet innfridd:	30.06.2041
Opprinnelig lånebeløp:	8 880 000
Lånesaldo 01.01:	4 491 653
Avdrag i perioden:	186 290
Lånesaldo 31.12:	4 305 363
Saldo 5 år frem i tid:	3 464 818
Andelssaldo 01.01:	3 615 233
Innbetalt IN i perioden:	0
Nedskrevet andelssaldo i perioden:	149 941
Andelssaldo 31.12:	3 465 292
Sum pantegjeld for lån:	7 770 655

Pantegjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 82108301267	3	1 295 109	3 885 327
	1	420 035	420 035

Langsiktig gjeld er sikret med pant i eiendommen.
Renten som oppgis i noten er nominell rente.

Note 11 - Borettsinnskudd

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
2250 Borettsinnskudd	4 170 000	4 170 000
Sum	12	4 170 000

Innskuddene er sikret ved pant i eiendommen.

Numme I Borettslag



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 12 - Gjeld sikret med pant

	Pr 31.12.22	Pr31.12.21
Gjeld sikret ved pant		
Pant- og gjeldsbrevlån	7 770 655	8 106 886
Borettsinnskudd	4 170 000	4 170 000
Sum	11 940 655	12 276 886
Bokført verdi pantsatte eiendeler		
Bygninger, garasjer og boder	13 062 718	13 064 963
Sum	13 062 718	13 064 963

Numme I Borettslag



Resultat og balanse med noter for Numme I Borettslag.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Numme I Borettslag

Styreleder	Hans Øya (sign.)	07.03.2023
Styremedlem	John Hansen (sign.)	07.03.2023
Styremedlem	Jan Robin Isaksen (sign.)	07.03.2023



Building a better
working world

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

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Numme I Borettslag

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Numme I 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 oppfylder 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 regnskapsestimaterne 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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.

Porsgrunn, 09.03.2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øystein Gunnerød
statsautorisert revisor

Penneo document key: KF27B-7H3QK-WG6UW-G54OJ-XEEQK-J3KA1



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."

Øystein Gunnerød

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-93358

IP: 91.186.xxx.xxx

2023-03-09 20:14:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KF27B-7H3QK-WG6UW-G54OJ-XEEQK-J3KA1

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>



Disponible midler for Numme I Borettslag pr. 31.12.22

Informasjon om regnskapet og disponible midler

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

Regnskapsloven stiller strenge krav til hvordan et regnskap skal føres og presenteres. I tillegg krever forskrift om årsregnskap og årsberetning i borettslag at man må gi mer informasjon. Dette innebærer blant annet at man må gi informasjon i form av noter, og utarbeide en oversikt over de disponible midlene i årsregnskapet. På de neste sidene presenteres borettslagets resultatregnskap, balanse og tilhørende noter.

Årsregnskapet gir imidlertid ikke en direkte oversikt over borettslagets disponible midler ved årsskifte. I resultatregnskapet presenteres det en oversikt over borettslagets inntekter og kostnader. Det regnskapsmessige resultatet tar ikke hensyn til en del viktige økonomiske forhold som påvirker borettslagets disponible midler. Dette gjelder for eksempel avskrivninger, opptak av lån, samt kjøp og salg av anleggsmaskiner. Borettslagets disponible midler er de økonomiske midlene som borettslaget har til rådighet, og de defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Størrelsen på de disponible midlene kan blant annet benyttes til å vurdere om det er nødvendig å endre størrelsen på innkrevde felleskostnader som den enkelte beboer betaler, og om det er behov for å ta opp lån, eller om det er mulighet til å betale ned ekstra på eksisterende gjeld. Borettslag med store restanser (fordringer) knyttet til innkrevde felleskostnader, må følge spesielt godt med på tallstørrelsen - disponible midler uten fordringer.

Nedenfor finner du en oppstilling over borettslagets disponible midler:

	Pr. 31.12.22	Pr. 31.12.21
A: Disponible midler per 01.01.	309 054	252 892
B: Endringer disponible midler		
Årets resultat (se resultatregnskap)	370 463	387 355
Tilbakeføring av-/nedskrivninger	2 244	2 244
Endring langsiktig lån inkl. ev. nedkvikting IN	-336 231	-315 410
Endring avsetning framtidig vedlikehold	-18 300	-18 027
C: Årets endring disponible midler	18 177	56 162
D: Disponible midler 31.12.	327 231	309 054
E: Disponible midler 31.12 uten fordringer felleskost.	310 994	315 089

Numme I Borettslag



Resultatregnskap pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter					
Innkrevde felleskostnader		273 816	273 816	289 800	294 800
Innkrevde felleskostnader renter		135 114	85 499	88 309	178 244
Innkrevde felleskostnader avdrag		186 070	174 894	196 926	159 226
Nedkvikting IN-lån		149 941	140 656	0	0
Sum inntekter		744 941	674 864	575 035	632 270
Driftskostnader					
Revisjonshonorar	1	5 137	4 864	5 000	5 400
Styreonorar	2	10 000	7 000	7 000	10 000
Arbeidsgiveravgift og lønnsrelaterte kostn.		1 410	987	987	1 400
Forretningsførerhonorar		19 854	19 278	19 900	20 700
Kontigent NBBL		684	648	700	700
Sikringsfond felleskostnader		3 324	3 286	3 500	3 500
Forretningsførsel IN		7 884	7 656	7 900	8 200
Brøyting - strøing		12 468	12 220	20 000	20 000
Vedlikehold	3	27 648	6 850	27 000	27 000
Serviceavtaler		6 855	0	0	0
Kabel-tv		24 590	31 120	30 200	30 200
Forsikring		15 050	14 200	15 400	16 300
Kommunale avgifter		82 430	79 297	109 700	99 000
Verktøy, driftsmatriell, inventar		14 296	5 738	0	0
Kontorrekvisita, trykksaker		0	679	0	0
Drift maskiner		393	168	1 000	1 000
Andre driftskostnader	4	6 856	5 304	10 000	12 000
Bomiljø		0	663	0	0
Avskrivninger	5	2 244	2 244	2 245	2 245
Sum driftskostnader		241 122	202 202	260 532	257 645
Driftsresultat		503 818	472 662	314 503	374 625
Finansinntekt- og kostnad					
Renteinntekter		1 758	294	500	800
Rentekostnad		135 113	85 601	88 309	178 244
Resultat av finansinntekt- og kostnad		-133 355	-85 307	-87 809	-177 444
Årsresultat		370 463	387 355	226 694	197 181
Overføringer					
Overført til/fra annen egenkapital		370 463	387 355	0	0
Sum overføringer		370 463	387 355	0	0

Numme I Borettslag



Balanse pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Balanse Pr 31.12.22	Balanse Pr 31.12.21
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	7, 12	13 050 000	13 050 000
Andre driftsmidler	6	12 718	14 963
Sum varige driftsmidler		13 062 718	13 064 963
Finansielle anleggsmidler			
Bankkonto fremtidig vedlikehold	8	78 534	60 234
Sum finansielle anleggsmidler		78 534	60 234
Sum anleggsmidler		13 141 252	13 125 197
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		16 236	-6 035
Periodisert kostnad		18 465	10 640
Sum fordringer		34 701	4 605
Bankinnskudd og kontanter			
Bankkonto drift		338 055	320 088
Sum bankinnskudd og liknende		338 055	320 088
Sum omløpsmidler		372 757	324 693
SUM EIENDELER		13 514 009	13 449 890

Numme I Borettslag



Balanse pr 31.12.22 for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

	Note	Balanse Pr 31.12.22	Balanse Pr 31.12.21
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital	9	30 000	30 000
Opptjent egenkapital	9	1 497 828	1 127 365
Sum egenkapital	9	1 527 828	1 157 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Lån i bank	10, 12	4 305 363	4 491 653
Annen langsiktig gjeld - IN	10, 12	3 465 292	3 615 233
Borettsinnskudd	11, 12	4 170 000	4 170 000
Sum langsiktig gjeld		11 940 655	12 276 886
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 460	15 050
Påløpne renter		1 066	589
Sum kortsiktig gjeld		45 526	15 639
Sum gjeld		11 986 181	12 292 525
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 514 009	13 449 890

Porsgrunn 31.12.2022

Numme I Borettslag

Sted: _____, dato: _____

Hans Øya
Leder

John Hansen
Styremedlem

Jan Robin Isaksen
Styremedlem

Numme I Borettslag



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 0 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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 vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Individuell nedbetaling av fellesgjeld/langsiktig gjeld (IN ordning)

Individuell nedbetaling av fellesgjeld håndteres etter gjeldsmetoden. Det betyr at det innbetalte beløpet er gjeld i borettslagets balanse.

Fordringer

Restanse og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Inntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

Note 1 - Revisjonshonorar

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6701 Revisjon boligselskap	5 137	4 864
Sum	5 137	4 864

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 2 - Styrehonorar

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
5330 Styrehonorar	10 000	7 000
Sum	10 000	7 000

Beløpet er totalt styrehonorar.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 3 - Vedlikehold

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6601 Vedlikehold bygg	1 656	4 489
6602 Vedlikehold VVS	0	1 361
6604 Vedlikehold uteanlegg	539	0
6608 Vedlikehold ventilasjon/fjernvarmenett	22 500	0
6620 Vedlikehold utstyr	2 953	1 000
Sum	27 648	6 850

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

Note 4 - Andre driftskostnader

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6941 Porto fra objekter - ikke manull postering	1 875	868
7720 Generalforsamling/årsmøte	3 124	3 046
7770 Bank-/ og kortgebyr, betalingsgebyr	1 401	1 391
7790 Andre kostnader	456	0
Sum	6 856	5 304

Note 5 - Avskrivning

Driftsmidler avskrives over like mange år som vurdert økonomisk levetid. Driftsmidler er spesifisert i egen note. I denne noten sees verdien av driftsmidlene.

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
6010 Avskrivninger	2 244	2 244
Sum	2 244	2 244

Note 6 - Andre driftsmidler

	Bod
Anskaffelseskost pr.01.01 :	22 444
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	22 444
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	9 726
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført verdi pr.31.12:	12 718
Årets avskrivninger :	2 244
Anskaffelsesår :	2018
Antatt levetid i år :	10

Andre driftsmidler bokføres/aktiveres ved anskaffelse til anskaffelseskost. Økonomisk løpetid vurderes, og driftsmidlene avskrives over like mange år som den økonomiske levetiden.

Driftsmidlene vil bli nedskrevet, utover årlig avskrivning, derom indikasjon på nedskrivning oppstår.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 7 - Bygg og tomt

	Bygg
Anskaffelseskost pr.01.01 :	13 050 000
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	13 050 000
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	0
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført verdi pr.31.12:	13 050 000
Anskaffelsesår :	2011
Antatt levetid i år :	

Bygg har avskrivningsrate lik null. Det skyldes at borettslaget vedlikeholder bygningene tilstrekkelig.

Tomten er oppført med anskaffelsesverdi, og avskrives ikke.

Note 8 - Avsetning til fremtidig vedlikehold

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
1395 Bankkonto fremtidig vedlikehold	78 534	60 234
Sum	78 534	60 234

Borettslaget har foretatt avsetning til fremtidig vedlikehold på egen bankkonto. Borettslaget kan benytte avsetningen til vedlikehold. Beløpet her kommer i tillegg til disponible midler.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 9 - Egenkapital

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
2030 Andelskapital	30 000	30 000
2070 Akkumulert resultat	1 497 828	1 127 365
Sum	1 527 828	1 157 365

Note 10 - Pantegjeld

Kreditor:	DNB Bank ASA
Lånenummer:	82108301267
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2011
Rentesats:	4.46 %
Beregnet innfridd:	30.06.2041
Opprinnelig lånebeløp:	8 880 000
Lånesaldo 01.01:	4 491 653
Avdrag i perioden:	186 290
Lånesaldo 31.12:	4 305 363
Saldo 5 år frem i tid:	3 464 818
Andelssaldo 01.01:	3 615 233
Innbetalt IN i perioden:	0
Nedskrevet andelssaldo i perioden:	149 941
Andelssaldo 31.12:	3 465 292
Sum pantegjeld for lån:	7 770 655

Pantegjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 82108301267	3	1 295 109	3 885 327
	1	420 035	420 035

Langsiktig gjeld er sikret med pant i eiendommen.
Renten som oppgis i noten er nominell rente.

Note 11 - Borettsinnskudd

	Pr 31.12.22	Pr 31.12.21
2250 Borettsinnskudd	4 170 000	4 170 000
Sum	12	4 170 000

Innskuddene er sikret ved pant i eiendommen.



Noter for Numme I Borettslag orgnr: 996 656 438

Note 12 - Gjeld sikret med pant

	Pr 31.12.22	Pr31.12.21
Gjeld sikret ved pant		
Pant- og gjeldsbrevlån	7 770 655	8 106 886
Borettsinnskudd	4 170 000	4 170 000
Sum	11 940 655	12 276 886
Bokført verdi pantsatte eiendeler		
Bygninger, garasjer og boder	13 062 718	13 064 963
Sum	13 062 718	13 064 963

Numme I Borettslag



Resultat og balanse med noter for Numme I Borettslag.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Numme I Borettslag

Styreleder	Hans Øya (sign.)	07.03.2023
Styremedlem	John Hansen (sign.)	07.03.2023
Styremedlem	Jan Robin Isaksen (sign.)	07.03.2023