



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 205 274
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET HOLMETUNET
Forretningsadresse: c/o Vestbo BBL avd. Haugesund
Kirkegata 130
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gunn Bente Stråbø Håvardsholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	1 624 584	565 864
Sum inntekter		1 624 584	565 864
Kostnader			
Lønnskostnad	3,4	685	0
Annen driftskostnad	5	939 882	395 715
Sum kostnader		947 880	724 187
Driftsresultat		676 704	-158 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 129	3 585
Sum finansinntekter		11 129	3 585
Annen rentekostnad		14 235	13 156
Sum finanskostnader		14 235	13 156
Netto finans		3 106	9 572
Ordinært resultat før skattekostnad		680 911	160 578
Ordinært resultat etter skattekostnad		680 911	160 578
Årsresultat		673 598	-167 895
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-673 598	167 895
Sum overføringer og disponeringer		-673 598	167 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		543 506	4 000
Andre fordringer		27 423	42 244
Sum fordringer		570 929	46 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 266	387 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 266	387 510
Sum omløpsmidler		1 666 196	433 755
SUM EIENDELER		1 666 196	433 755
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		678 457	4 859
Sum opptjent egenkapital		678 457	4 859
Sum egenkapital		678 457	4 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	114 905	316 487
Sum annen langsiktig gjeld		114 905	316 487
Sum langsiktig gjeld	7	114 905	316 487
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		332 833	-1 875
Annen kortsiktig gjeld	8	540 000	114 284
Sum kortsiktig gjeld		872 833	112 409
Sum gjeld		987 738	428 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 666 196	433 755



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 346050

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 205 274
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET HOLMETUNET
Forretningsadresse: c/o Haugesund Boligbyggelag
Kirkegata 130
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gunn Bente Stråbø Håvardsholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 09.04.2024



Organisasjonsnr: 996 205 274
SAMEIET HOLMETUNET

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	1 624 584	565 864
Sum inntekter		1 624 584	565 864
Kostnader			
Lønnskostnad	3,4	685	0
Annen driftskostnad	5	939 882	395 715
Sum kostnader		947 880	724 187
Driftsresultat		676 704	-158 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 129	3 585
Sum finansinntekter		11 129	3 585
Annen rentekostnad		14 235	13 156
Sum finanskostnader		14 235	13 156
Netto finans		3 106	9 572
Ordinært resultat før skattekostnad		680 911	160 578
Ordinært resultat etter skattekostnad		680 911	160 578
Årsresultat		673 598	-167 895
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-673 598	167 895
Sum overføringer og disponeringer		-673 598	167 895



Organisasjonsnr: 996 205 274
SAMEIET HOLMETUNET

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Kundefordringer		543 506	4 000
Andre fordringer		27 423	42 244
Sum fordringer		570 929	46 244

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 266	387 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 266	387 510

Sum omløpsmidler		1 666 196	433 755
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		1 666 196	433 755
---------------	--	-----------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		678 457	4 859
Sum opptjent egenkapital		678 457	4 859

Sum egenkapital		678 457	4 859
-----------------	--	---------	-------

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	114 905	316 487
Sum annen langsiktig gjeld		114 905	316 487

Sum langsiktig gjeld	7	114 905	316 487
----------------------	---	---------	---------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		332 833	-1 875
-----------------	--	---------	--------



Annen kortsiktig gjeld	8	540 000	114 284
Sum kortsiktig gjeld		872 833	112 409
Sum gjeld		987 738	428 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 666 196	433 755



Organisasjonsnr: 996 205 274
SAMEIET HOLMETUNET

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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



Årsregnskap 2023 Sameiet Holmetunet

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Inntekter					
Felleskostnader		621 187	471 936	601 212	471 584
Leieinntekt garasje/parkering		7 212	10 012	7 212	28 800
Felleskostnader - ekstra innbetaling	2	111 488	0	0	0
Andre inntekter		720 855	0	0	0
Inndekning Maling		60 000	0	0	0
TV/Internett		103 842	83 916	99 144	111 888
Sum inntekter		1 624 584	565 864	707 568	612 272
Driftskostnader					
Styreonorar	3	0	0	0	20 000
Sosiale kostnader	4	685	0	0	1 000
Energi, strøm		9 552	12 183	13 000	11 000
Vaktmester tjenester		4 856	7 676	0	4 000
Verktøy, inventar, rekvisita		550	3 668	500	500
Reparasjon og vedlikehold bygninger		345 853	147 531	101 000	70 000
Reparasjon og vedlikehold uteområde		598	3 064	15 000	20 000
Reparasjon og vedlikehold fellesanlegg		4 647	3 709	5 000	5 000
Reparasjon og vedlikehold utstyr		0	0	14 200	11 000
Rehabiliteringsprosjekter		298 291	0	0	0
Periodisk vedlikehold (heis, alarm)		5 244	0	0	8 700
Forsikringskadesaker		10 000	0	0	10 000
Revisjonshonorar		0	5 750	0	0
Forretningsførerhonorar		38 151	35 612	37 900	40 127
Forretningsfører - tilleggstjenester	5	15 976	0	8 000	8 467
Advokat/juridisk bistand		7 313	328 472	10 000	0
Andre tjenester		500	0	0	10 000
Kontorrekvisita		0	0	1 000	1 000
Porto og andre framsendelseskostnader		0	0	300	0
TV/Internett		104 377	90 665	99 200	111 888
Forsikring		99 719	83 278	100 000	102 000
Andre driftsutgifter (gebyrer, gen.forsaml. m.m)		1 568	2 579	3 000	1 500
Sum driftskostnader		947 880	724 187	408 100	436 182
Driftsresultat		676 704	-158 323	299 468	176 090
Finansinntekt- og kostnad					
Renteinntekter		11 129	3 585	-200	0
Rentekostnad		14 235	13 156	13 000	2 227
Resultat av finansinntekt- og kostnad		3 106	9 572	13 200	2 227
Årets resultat		673 598	-167 895	286 268	173 863
Overført til/fra annen egenkapital		-673 598	167 895	0	0



Årsregnskap 2023 Sameiet Holmetunet

	Note	Balanse 31.12.23	Balanse 31.12.22
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		0	4 000
Andre restanser		543 506	0
Forskuddsbetalte kostnader		27 423	42 244
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående på driftskonto		701 945	54 189
Innestående på sparekonto		393 321	333 321
Sum omløpsmidler		1 666 196	433 755
SUM EIENDELER		1 666 196	433 755



Årsregnskap 2023 Sameiet Holmetunet

	Note	Balanse 31.12.23	Balanse 31.12.22
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital		4 859	172 754
Årets resultat		673 598	-167 895
Sum opptjent egenkapital		678 457	4 859
Gjeld			
Avsetninger og forpliktelser			
Langsiktig gjeld			
Pant-og gjeldsbrev lån	6	114 905	316 487
Sum langsiktig gjeld	7	114 905	316 487
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		332 833	-1 875
Annen kortsiktig gjeld	8	540 000	114 284
Sum kortsiktig gjeld		872 833	112 409
Sum gjeld		987 738	428 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 666 196	433 755

Haugesund 31.12.2023
Haugesund Boligbyggelag - HAUBO

Sted: _____, dato: _____

Gunn Bente Stråbø Håvardsholm
Styreleder

Heidemarie Jacobsen
Medlem

Janne Helen Pedersen
Medlem

Arild Algrøy
Medlem



Noter 2023 Sameiet Holmetunet

Note 0 - Informasjon om årsregnskapet

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloves bestemmelser og god regnskapsskikk.

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

Årsregnskapet gir imidlertid ikke en fullstendig oversikt over de disponible midlene ved årsskiftet. I resultatregnskapet presenteres det en oversikt over inntekter og kostnader. Det regnskapsmessige overskuddet tar ikke hensyn til en del viktige økonomiske forhold som påvirker disponible midler. Dette gjelder for eksempel avskrivninger, opptak og avdrag på lån, samt kjøp og salg av anleggsmidler. Disponible midler er de økonomiske midlene som en har til rådighet, og 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 de 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.

Disponible midler

	2023	2022
A. Disponible midler pr 01.01	321 346	172 754
Årets resultat	673 598	-167 895
Opptak / avdrag langsiktig gjeld	-201 582	316 487
B. Årets endringer disponible midler	472 017	148 592
C. Disponible midler pr 31.12	793 363	321 346
Avstemming		
Omløpsmidler	1 666 196	433 755
Kortsiktig gjeld	872 833	921
Disponible midler	793 363	321 346



Noter 2023 Sameiet Holmetunet

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser 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 eller langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Frivillig avsetning til vedlikehold klassifiseres som egenkapital.

Avsetning for påløpt vedlikehold klassifiseres som gjeld.

Fordringer

Restanser og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning for forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifall ikke forventes å være forbigående.

Anskaffelser av varige driftsmidler med vesentlig verdi avskrives over driftsmiddelets levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Bygninger

Avskrivingsraten for bygninger er satt til null. Dersom det ikke er gjennomført faktisk vedlikehold som oppveier verdiforringelse på bygningene, skal det regnskapsføres en tilsvarende avsetning for boligselskapet. Slik avsetning vil da være balanseført som vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Inntekter ført i regnskapet følger opptjeningsprinsippet.

Disponible midler

Disponible midler vises i særskilt note. Men disponible midler menes omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.

Oppstillingen over disponible midler følger følgende oppstillingsplan:

A. Disponible midler fra foregående årsregnskap

B. Endring i disponible midler

C. Disponible midler årets regnskap

Note 2 - Sparekonto maling

På konto 3602 er det i år inntektsført kr 111.488,- som er en tidligere bokføringsfeil der innskuddet ble satt som en avsetning i stedet for en inntekt.

Dere har ikke tjent disse pengene i år, de har stått på sparing i mange år, men regnskapsmessig er denne avsetningen nå ført som inntekt i regnskapet pr 31.12.23.

Note 3 - Lønnskostnader og styrehonorar

2023

2022

Styrehonorar utbetales etterskuddsvis etter endt styreperiode.

Sameiet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Pensjonskostnader, arb.g.avg, sos kostn.

2023

2022

5995 Andre sosiale kostnader

685

0

Sum

685

0



Noter 2023 Sameiet Holmetunet

Note 5 - HMS lisens HAUBO

HMS lisens 2022 og 2023

På grunn av en korrigering av dobbeltfakturerings av HMS i 2022, har kostnaden for 2022 blitt bokført i 2023 regnskapet. Derfor er kostnad i år dobbelt så stor som den skal være, og i fjor i 2022 var den 0,-.

Note 6 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	BoligBanken ASA
Formål:	Rettssak
Lånenummer:	96660149942
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2022
Rentesats:	7.00 %
Beregnet innfridd:	25.06.2024
Opprinnelig lånebeløp:	600 000
Lånesaldo 01.01:	316 487
Avdrag i perioden:	201 582
Lånesaldo 31.12:	114 905

Langsiktig gjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 96660149942	1	8 005	8 005
	2	7 816	15 632
	1	7 627	7 627
	1	7 375	7 375
	1	7 249	7 249
	5	6 933	34 665
	1	6 177	6 177
	1	5 232	5 232
	1	4 790	4 790
	1	4 664	4 664
	1	4 601	4 601
	1	4 475	4 475
	1	4 412	4 412

Note 7 - Pantestillelser

Sameiet har felles lån kr 114 905,- hvor kr 0,- er sikret ved pant. Sameiet har ikke felles bygningsmasse å stille som sikkerhet overfor banken, derav blacolån.



Noter 2023 Sameiet Holmetunet

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Pr. 31.12.2023 er det avsatt kr 540.000,- av fakturerte ekstrinnbetalinger for reparasjon kai som kortsiktig gjeld. Denne avsetningen blir tilbakeført i 2024, sånn at både inntekt og kostnad for reparasjonen kommer i samme år.



Resultat og balanse med noter for Sameiet Holmetunet.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Sameiet Holmetunet

Styreleder	Gunn Bente Stråbø Håvardsholm (sign.)	16.02.2024
Styremedlem	Heidemarie Jacobsen (sign.)	16.02.2024
Styremedlem	Janne Helen Pedersen (sign.)	16.02.2024
Styremedlem	Arild Algrøy (sign.)	16.02.2024