



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 020 263
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: EIERSEKSJONSSAMEIET HEIMDALSGATA
14 - ADMINISTRASJONSBYGGET
Forretningsadresse: Vækerøveien 210
0751 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Fabian Levine
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 23.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	977 258	754 599
Sum inntekter		977 258	754 599
Kostnader			
Lønnskostnad	3	45 640	22 820
Annen driftskostnad	2,4,5,6	754 060	737 986
Sum kostnader		799 700	760 805
Driftsresultat		177 557	-6 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	-346	1 257
Sum finansinntekter		-346	1 257
Annen finanskostnad	8	5 067	5 670
Sum finanskostnader		4 721	6 927
Netto finans		-5 413	-4 413
Ordinært resultat før skattekostnad		172 145	-10 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		172 145	-10 620
Årsresultat	9	182 278	721



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		23 243	26 052
Andre fordringer	10	68 243	47 071
Sum fordringer		91 486	73 123
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		192 159	122 472
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 159	122 472
Sum omløpsmidler		283 645	195 595
SUM EIENDELER		283 645	195 595
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	170 835	-11 443
Sum opptjent egenkapital		170 835	-11 443
Sum egenkapital		170 835	-11 443
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 567	40 292
Annen kortsiktig gjeld		90 243	166 745
Sum kortsiktig gjeld		112 810	207 038
Sum gjeld		112 810	207 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		283 645	195 595



Arsregnskap 2020 - Resultat

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
Inntekter					
Felleskostnader og inntekter	1	977 258	754 599	769 080	783 480
Sum		977 258	754 599	769 080	783 480
Sum					
		977 258	754 599	769 080	783 480
Driftskostnader					
Forretningsførsel og revisjon	2	50 547	51 129	53 000	53 000
Lønn og honorarer	3	45 640	22 820	22 820	45 640
Vedlikehold	4	101 906	16 371	100 000	100 000
Eksterne tjenester	5	63 197	78 337	62 000	62 000
Kabel-tv og bredbånd		62 160	82 017	62 160	62 160
Forsikring		48 208	43 995	45 000	50 000
Kommunale avgifter		134 275	124 185	132 500	140 000
Brensel og strøm		96 025	162 305	120 000	120 000
Andre driftsutgifter	6	197 742	179 580	166 600	176 700
Tap på krav		0	67	0	0
Sum		799 700	760 805	764 080	809 500
Driftsresultat					
		177 557	-6 206	5 000	-26 020
Finansinntekt- og kostnad					
Renteinntekter	7	-346	1 257	0	0
Andre finansposter	8	5 067	5 670	0	0
Resultat av finansinntekt- og kostnad		4 721	6 927	0	0
Årsresultat					
	9	182 278	721	5 000	-26 020
Budsjettmessige poster					
Endring i disponible midler	9	182 278	721	5 000	-26 020



Arsregnskap 2020 - Balanse

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader			
		23 243	25 374
Andre leierestanser			
		0	678
Til gode av forretningsfører			
		58 571	29 721
Forskuddsbetalte kostnader			
	10	9 672	9 127
Andre fordringer			
		0	8 223
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående på driftskonto			
		192 159	122 472
Sum omløpsmidler			
		283 645	195 595
SUM EIENDELER			
		283 645	195 595

614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget



Årsregnskap 2020 - Balanse

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EGENKAPITAL			
Egenkapital			
Annen egenkapital 1.1		-11 443	-12 164
Årets resultat	9	182 278	721
Sum egenkapital		170 835	-11 443
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbetalt felleskostnader		2 293	2 500
Gjeld til forvaltningsklient		0	6 235
Leverandørgjeld		22 567	40 292
Annen kortsiktig gjeld		87 950	158 010
Sum kortsiktig gjeld		112 810	207 038
Sum gjeld		112 810	207 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		283 645	195 595

Oslo 31.12.20

Styret i ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget

Sted: _____, dato: _____

Fabian Levine
Styreleder

Geir Lindahl
Styremedlem

Arne Magnussen
Styremedlem

614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget



Noter 614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapet er ført etter regnskapslovens bestemmelser for små foretak og er basert på fortsatt drift. I de tilfeller det er egne regler i forskrift, som ikke er identisk med regnskapsloven, er forskriften fulgt. Inntektsføring av innkrevde felleskostnader skjer månedlig.

Klassifisering og vurdering av balanseposter:

Eiendeler er bestemt til varig eie eller bruk og er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er basert på nedbetalingstid. Kortsiktig gjeld forutsettes innfridd i løpet av et år. Øvrig gjeld er langsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Reversering av tidligere nedskrivninger foretas dersom grunnlag for opprinnelig nedskrivning ikke lenger er tilstede.

Langsiktig gjeld regnskapsføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelsesverdi og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Note 1 - Inntekter felleskostnader

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
3600 Inntekter felleskostnader	547 920	496 824	547 920	547 920
3612 Inntekt kabel-tv	62 160	105 600	62 160	0
3617 Fjernvarmetillegg	98 400	98 400	98 400	98 400
3625 Inntekt bredbånd	0	0	0	62 160
3631 Ekstraordinær innkreving felleskostnader	194 190	0	0	0
3645 Inntekter parkeringsplasser - 50%	74 588	53 775	60 600	75 000
Sum	977 258	754 599	769 080	783 480

Note 2 - Forvaltning og revisjon

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
Revisjonshonorar	8 163	8 163	8 500	8 500
Forretningsførerhonorar	41 034	41 616	43 000	43 000
Annen regnskapsførsel	1 350	1 350	1 500	1 500
Sum	50 547	51 129	53 000	53 000

Revisjonshonorar er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 3 - Styrehonorar og personalkostnader

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
Styrehonorar	40 000	20 000	20 000	40 000
Arbeidsgiveravgift	5 640	2 820	2 820	5 640
Sum	45 640	22 820	22 820	45 640

Styrehonorar vedtas etterskuddsvis av generalforsamlingen. Det utbetalte honoraret gjelder styreperioden 2019-2020.

Laget har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha OTP.



Noter 614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget

Note 4 - Vedlikehold

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
6605 Vedlikehold dører	4 577	0	0	0
6607 Vedlikehold vann og avløp	2 234	8 652	0	0
6608 Vedlikehold el-anlegg	0	1 719	0	0
6615 Vedlikehold bygningsmessig	0	0	100 000	100 000
6617 Vedlikehold uteområder	22 693	0	0	0
6620 Vedlikehold fellesvarmeanlegg/fyrkjele	8 474	0	0	0
6626 Vedlikehold ventilasjon	52 459	0	0	0
6630 Egenandel forsikringskader	0	6 000	0	0
6632 Brannsikring	5 008	0	0	0
6636 Vedlikehold låssystem	6 461	0	0	0
Sum	101 906	16 371	100 000	100 000

Note 5 - Eksterne tjenester

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
6715 Fakturerte tjenester	906	453	0	0
6720 Juridisk rådgivning	0	2 287	0	0
6760 Vaktmestertjenester - 40,70%	14 491	31 426	12 000	12 000
6761 Renholdstjenester	42 412	42 133	45 000	45 000
6762 Snørydding, salt og sand	831	0	0	0
6763 Ekstra renovasjon	4 557	2 039	5 000	5 000
Sum	63 197	78 337	62 000	62 000

Note 6 - Andre driftsutgifter

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
6311 Leie parkering - 50%	141 325	139 100	139 100	139 100
6581 Programvare (Standardvare)	14 999	0	0	0
6811 Skjema ligningsoppgaver	6 800	5 220	6 000	7 000
6825 Kopiering	1 352	1 226	0	0
6910 Kostnader Internett	9	878	0	0
6940 Porto	2 073	2 046	0	0
7720 Møtekostnader	3 090	3 090	3 000	3 000
7770 Bank- og betalingsgebyr	3 824	3 607	2 500	2 600
7771 Lønnskjøringsgebyr OBF	1 020	1 020	0	0
7782 Andre bomiljøkostnader	1 155	2 560	0	0
7790 Andre driftskostnader	4 840	5 000	6 000	15 000
7791 Nøkler, låser og skilt	2 545	0	0	0
7792 Lyspærer/-rør og sikringer	2 750	2 938	0	0
7793 Malerverer	1 028	704	0	0
7794 Drift brannvarslingsanlegg	10 931	12 193	10 000	10 000
Sum	197 742	179 580	166 600	176 700

Noter 614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget Orgnr: 998020263



Noter 614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget

Note 7 - Renteinntekter

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
8050 Renteinntekt driftskonto	332	721	0	0
8080 Renteinntekt felleskostnader	-678	535	0	0
Sum	-346	1 257	0	0

Note 8 - Andre finansposter

	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
8090 Utbytte forsikring	5 067	5 670	0	0
Sum	5 067	5 670	0	0

Note 9 - Disponible midler

	2020	2019
A. Disponible midler pr 01.01	-11 443	-12 164
B. Endringer disponible midler		
Årets resultat	182 278	721
B. Årets endring i disponible midler	182 278	721
C. Disponible midler 31.12	170 835	-11 443



Noter 614 ES Heimdalsgata 14 - Administrasjonsbygget

Note 10 - Forskuddsbetalte kostnader

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
1730 Forskuddsbetalte kostnader	5 180	5 180
1742 Forskuddsbetalt forsikring	4 492	3 947
Sum	9 672	9 127



Til Eierseksjonssameiet Heimdalsgata 14 Administrasjonsbygget

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Eierseksjonssameiet Heimdalsgata 14 Administrasjonsbygget sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 182.278. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettvise bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultat 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 International Standards on Auditing (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 sameiet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av all informasjon i årsrapporten, med unntak av årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
Adresse: St. Olavs gate 25, NO-0166 Oslo
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Norges Autoriserte Regnskapsføreres Forening

Telefon: +47 22 98 21 20
Internasjonal forbindelse:

INDEPENDENT MEMBER



Styrets og forretningsførerens ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsføreren (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 sameiets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

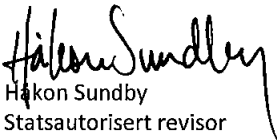
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av sameiets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 23. februar 2021

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Håkon Sundby
Statsautorisert revisor