



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 974 465
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: EIERSEKSJONSSAMEIET ILSETERLIA SØR
Forretningsadresse: c/o Boligbyggelaget Usbl
Kirkegata 45
2609 LILLEHAMMER

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: Christian Storm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2021

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	710 786	717 796
Sum inntekter		710 786	717 796
Kostnader			
Lønnskostnad	2	44 040	34 230
Annen driftskostnad	3,4,5,6 ,7,8,9, 10,11	704 550	706 373
Sum kostnader		748 591	740 603
Driftsresultat		-37 805	-22 807
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		425	2 790
Sum finansinntekter		425	2 790
Netto finans		-425	-2 790
Ordinært resultat før skattekostnad		-37 379	-20 017
Ordinært resultat etter skattekostnad		-37 379	-20 017
Årsresultat		-37 380	-20 016
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 380	-20 016
Sum overføringer og disponeringer		-37 380	-20 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 535	0
Andre fordringer	12	57 970	211
Sum fordringer		65 505	211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		250 079	302 559
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		250 079	302 559
Sum omløpsmidler		315 584	302 769
SUM EIENDELER		315 584	302 769
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		203 135	240 514
Sum opptjent egenkapital		203 135	240 514
Sum egenkapital	14	203 135	240 514
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 425	59 293
Annen kortsiktig gjeld	13	3 024	2 962
Sum kortsiktig gjeld		112 450	62 255
Sum gjeld		112 450	62 255
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		315 584	302 769



Årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Arbeidskapital

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	240 514	260 531
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	-37 380	-20 016
B. Endring arbeidskapital	-37 380	-20 016
C. Arbeidskapital	203 135	240 514
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	315 584	302 769
Kortsiktig gjeld	-112 450	-62 255
C. Arbeidskapital	203 135	240 514

Sameiets arbeidskapital er de økonomiske midlene som de har til rådighet pr. 31.12
De defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.



Resultatregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
INNETEKT					
Løeinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	710 786	717 796	708 000	711 348
Sum løeinntekt		710 786	717 796	708 000	711 348
Sum inntekt		710 786	717 796	708 000	711 348
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	2	4 040	4 230	5 700	5 640
Styrehonorar	2	40 000	30 000	40 000	40 000
Driftskostnad					
Energikostnad	3	17 109	41 977	40 000	25 000
Kostnad eiendom/lokaler	4	210 636	194 243	147 500	210 000
Kommunale avgifter/renovasjon	5	9 875	9 026	9 100	10 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	6	5 625	5 625	5 700	30 700
Verktøy, inventar og driftsmateriell	7	750	14 256	1 000	1 000
Reparasjon og vedlikehold	8	38 808	23 623	33 300	34 200
Revisjonshonorar	9	4 598	4 121	4 100	4 300
Forretningsførerhonorar		64 095	62 226	64 000	65 700
Andre honorar	10	846	0	0	0
TV/bredbånd		75 348	73 694	72 000	75 348
Kontingenter og gaver		355	0	0	0
Forsikringer		44 034	41 485	46 300	48 591
Andre kostnader	11	232 471	236 097	234 500	241 000
Sum kostnad		748 591	740 603	703 200	791 479
Driftsresultat		-37 805	-22 807	4 800	-80 131
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		425	2 790	1 500	1 500
Netto finansposter		-425	-2 790	-1 500	-1 500
Årsresultat		-37 380	-20 016	6 300	-78 631
Overført sameiekapital		-37 380	-20 016	0	0
SUM OVERFØRINGER		-37 380	-20 016	0	0



Balanse 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		4 474	0
Kundefordringer		3 061	0
Andre kortsiktige fordringer	12	723	211
Forskuddsbetalte kostnader		57 247	0
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		250 079	302 559
Sum omløpsmidler		315 584	302 769
SUM EIENDELER		315 584	302 769

1492 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør Org. nr 920974465



Balanse 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		203 135	240 514
Sum opptjent egenkapital		203 135	240 514
Sum egenkapital	14	203 135	240 514
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 425	59 293
Annen kortsiktig gjeld	13	3 024	2 962
Sum kortsiktig gjeld		112 450	62 255
Sum gjeld		112 450	62 255
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		315 584	302 769

Sted: _____

Dato: _____

Christian Storm
Styreleder

Freddy Haraldsen
Styremedlem

Jannicke Sandvik
Styremedlem



Noter årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Note 0 - Regnskapsprinsipp

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

Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør ble stiftet 21.03.18.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. 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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 50.000,-. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidler og avskrives ihht driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Felleskostnader bokføres og inntektsføres i takt med opptjening.

Inntektsføring ved salg av varer/ tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Tjenesten inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2020	2019
3600 Innkrevde felleskostn. drift	636 036	636 036
3610 Sameieinnbetalinger	0	10 000
3620 Leietillegg Kabel-TV/internett	74 750	71 760
Sum	710 786	717 796

Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2020	2019
5400 Arbeidsgiveravgift	4 040	4 230
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønnsystemet	40 000	30 000
Sum	44 040	34 230

Personalkostnader omfatter lønns- og personalkostnader, samt arbeidsgiveravgift. Antall årsverk sysselsatt: 0

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Styrehonorar gjelder for perioden 2019/2020 og ble vedtatt i generalforsamling 2020.

Note 3 - Energikostnader

	2020	2019
6200 Strøm- og energikostnader	17 109	41 977
Sum	17 109	41 977

Note 4 - Kostnad eiendom/lokaler

	2020	2019
6310 Faste kostnader innleid vaktmestertjeneste	124 975	106 324
6341 Brannalarm	2 705	0
6360 Annet renhold	10 313	9 000
6361 Fast renhold	7 500	0
6390 Andre driftskostnader	300	169
6391 Snømåking/strøing/feieing	64 844	78 750
Sum	210 636	194 243

Konto 6360 gjelder trappevask.

Konto 6390 gjelder antibac.



Noter årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Note 5 - Kommunale avgifter

	2020	2019
6329 Kommunale avgifter	9 875	9 026
Sum	9 875	9 026

Note 6 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2020	2019
6420 Leie av datautstyr	5 625	5 625
Sum	5 625	5 625

Konto 6420 gjelder lisenskostnader til Bevar HMS.

Note 7 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2020	2019
6540 Inventar	0	2 198
6550 Lyspærer, lysrør, sikringer o.l.	0	2 406
6551 Nøkler, låser, navnskilt, postkasser o.l.	750	9 652
Sum	750	14 256

Note 8 - Reparasjon og vedlikehold

	2020	2019
6603 Vedlikehold elektro	13 094	5 817
6605 Vedlikehold fellesanlegg	0	3 400
6617 Vedlikehold brannvernustyr	18 891	0
6645 Tak/blikkenslagerarbeid	0	2 500
6648 Vedlikehold dører og porter	0	5 208
6663 Vedlikehold ventilasjon	6 824	6 698
Sum	38 808	23 623

Note 9 - Revisjonshonorar

	2020	2019
6700 Revisjonshonorar	4 598	4 121
Sum	4 598	4 121

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.



Noter årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Note 10 - Andre honorarer

	2020	2019
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	846	0
Sum	846	0

Konto 6714 gjelder porto.

Note 11 - Andre kostnader

	2020	2019
7717 Aktivitetstilskudd	22 200	22 200
7720 Årsmøte	0	5 205
7750 Festeavgift/ tomteleie	209 074	205 104
7770 Betalingskostnader	957	945
7772 Omkostninger inkasso	0	350
7773 Omkostninger innkreving	240	247
7790 Andre kostnader	0	2 047
Sum	232 471	236 097

Sameiet betaler årlig festeavgift til Hafjelltoppen Appartement AS.

Note 12 - Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
1542 Mellomregning finansieringsforetak	723	0
1570 Andre kortsiktige fordringer	0	211
Sum	723	211

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

	2020	2019
2937 Påløpte energikostnader	3 024	2 962
Sum	3 024	2 962



Noter årsregnskap 2020 Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Note 14 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	240 514	-37 379	203 135
Sum opptjent egenkapital	240 514	-37 379	203 135
Sum egenkapital	240 514	-37 379	203 135



Resultat og balanse med noter for Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Styreleder	Christian Storm (sign.)	24.02.2021
Styremedlem	Jannicke Sandvik (sign.)	20.02.2021
Styremedlem	Freddy Haraldsen (sign.)	22.02.2021



KPMG AS
Vangsvegen 73
2317 Hamar

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert sameiet Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sørs årsregnskap som viser et underskudd på kr 37 380. 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 rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 overholdt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Øvrig informasjon omfatter også budsjettall som er presentert sammen med årsregnskapet.

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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Pennco Dokumentnøkkel: F4KKE-HXX6W-K2EU8-BXXOY-X04XE-68278



Revisors beretning - 2020
Eierseksjonssameiet Ilseterlia Sør

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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 sameiets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om sameiets 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at sameiet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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 sameiets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Hamar, 25. februar 2021
KPMG AS

Thore Kleppen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F4KKE-HXX6W-K2EU8-BXXOY-X04XE-68278



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."

Thore Kleppen

Partner

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5994-4-522899

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-02-25 11:14:07Z



Penneo Dokumentnøkkel: F4fKE-HXX6W-K2EU8-BXXOY-X04XE-68278

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/validate>