



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 941 071
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B
Forretningsadresse: c/o Gunnar Bækken
Hospitalsløkkan 20B
7012 TRONDHEIM

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: Gunnar Bækken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 27.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 866 715	2 048 761
Sum inntekter		1 866 715	2 048 761
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad		1 652 327	2 689 644
Sum kostnader	1, 2, 3, 4, 5	1 652 327	2 689 644
Driftsresultat		214 388	-640 883
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 949
Sum finansinntekter			2 949
Annen rentekostnad			50
Sum finanskostnader			50
Netto finans			2 899
Ordinært resultat før skattekostnad		214 388	-637 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		214 388	-637 984
Årsresultat	6	214 388	-637 984
Årsresultat etter minoritetsinteresser		214 388	-637 984
Totalresultat		214 388	-637 984
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 388	-540 824
Overført fra annen egenkapital			-97 160
Sum overføringer og disponeringer		214 388	-637 984



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	13 380	81 999
Andre kortsiktige fordringer		83 223	88 283
Sum fordringer		96 603	170 282
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	703 758	103 558
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		703 758	103 558
Sum omløpsmidler		800 360	273 841
SUM EIENDELER		800 360	273 841
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udisponert resultat			
Udekket tap		326 435	540 823
Sum opptjent egenkapital		-326 435	-540 823
Sum egenkapital	6	-326 435	-540 823
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		834 339	614 339
Sum annen langsiktig gjeld		834 339	614 339
Sum langsiktig gjeld		834 339	614 339
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		122 873	60 183
Annen kortsiktig gjeld		169 584	140 142
Sum kortsiktig gjeld		292 457	200 325
Sum gjeld		1 126 795	814 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		800 360	273 841



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 486681

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 941 071
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B
Forretningsadresse: c/o Gunnar Bækken
Hospitalsløkkan 20B
7012 TRONDHEIM

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: Gunnar Bækken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 20.06.2024



Organisasjonsnr: 997 941 071
SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 866 715	2 048 761
Sum inntekter		1 866 715	2 048 761
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad		1 652 327	2 689 644
Sum kostnader	1, 2, 3,	1 652 327	2 689 644
Driftsresultat		214 388	-640 883
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 949
Sum finansinntekter			2 949
Annen rentekostnad			50
Sum finanskostnader			50
Netto finans			2 899
Ordinært resultat før skattekostnad		214 388	-637 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		214 388	-637 984
Årsresultat	6	214 388	-637 984
Årsresultat etter minoritetsinteresser		214 388	-637 984
Totalresultat		214 388	-637 984
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 388	-540 824
Overført fra annen egenkapital			-97 160
Sum overføringer og disponeringer		214 388	-637 984



Organisasjonsnr: 997 941 071
SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

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

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Kundefordringer	7	13 380	81 999
Andre kortsiktige fordringer		83 223	88 283
Sum fordringer		96 603	170 282

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	703 758	103 558
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		703 758	103 558

Sum omløpsmidler		800 360	273 841
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		800 360	273 841
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Udisponert resultat			
Udekket tap		326 435	540 823
Sum opptjent egenkapital		-326 435	-540 823
Sum egenkapital	6	-326 435	-540 823

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld		834 339	614 339
Sum annen langsiktig gjeld		834 339	614 339

Sum langsiktig gjeld		834 339	614 339
----------------------	--	---------	---------

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	122 873	60 183
Annen kortsiktig gjeld	169 584	140 142
Sum kortsiktig gjeld	292 457	200 325
Sum gjeld	1 126 795	814 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	800 360	273 841



Organisasjonsnr: 997 941 071
SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

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

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.



BDO AS
Kobbegate 2
Postboks 1786 Sentrum
7416 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Sameiet Hospitalsløkkan 20B

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sameiet Hospitalsløkkan 20B.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Grunnlag for konklusjonen

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 sameiet 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.

Styret og forretningsførers ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (ledelsen) 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 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil.



Feilinformasjon 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.

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

BDO AS

Gunhild Kveine
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: DYSVJ-OCW1L-QW8VC-M1AZ0-GFZ7H-JLXX4



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."

Kveine, Gunhild

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-479568

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-29 17:16:27 UTC



Penneo Dokumentno.kkef:DYSVJ-OCWTL-QW8VQ-M1AZ0-GFZ7H-JLYX4

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>



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Resultatregnskap 2023

BankID Signing
Gunnar Bækken
2024-05-02

BankID Signing
Erik Ejerge
2024-05-04

BankID Signing
Anniken Skotvoll
2024-05-06

BankID Signing
Dag Denstad
2024-05-06

BankID Signing
Per Ola Lynum
2024-05-13

Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Bud 2023
Driftsinntekter				
Felleskostnader	1 255 443	979 077	1 257 037	1 307 280
Kabel TV	178 983	158 403	180 000	187 200
Parkering/garasje	83 412	73 140	73 453	86 320
Andre inntekter		75 500		
Akonto Fjernvarme	348 877	350 703	350 000	364 000
Nytt dekke på veranda		411 938		
Sum driftsinntekter	1 866 715	2 048 761	1 860 490	1 944 800
Driftskostnader				
Vaktmester	1	285 451	160 302	201 000
Regnskapshonorar	2	54 463	68 577	54 590
Revisjon	2	11 875	7 750	10 000
Forsikring		57 402	48 792	81 000
Strøm	3	79 258	59 350	71 800
Fjernvarme	3	374 182	229 420	350 000
Renhold		87 000	82 750	105 900
Vakthold/Alarm		14 751	31 062	13 200
Kabel-TV		201 031	171 504	180 000
Reprasjon/vedlikehold	1	119 456	1 446 152	524 000
Rep/vedlikehold heis		73 634		80 000
Leie Parkering		23 800		20 000
Vedlikeholdsavsetning		220 000	228 200	220 000
Porto		1 513		2 000
Kontorrekvisita			-50	9 000
Andre kostnader	4,5	19 500	17 473	40 000
Matteleie		22 740	14 409	20 000
Driftsmateriale	4	4 598	121 698	10 000
Gebyr bank	4	1 675	2 255	2 000
Sum driftskostnader		1 652 328	2 689 644	1 860 490
DRIFTSRESULTAT		214 388	-640 883	0
Finansinntekter og kostnader				
Renteinntekter		0	2 899	
Sum finans		0	2 899	0
ÅRSRESULTAT		214 388	-637 984	0
Overføringer				
Avsatt til annen egenkapital		214 388	-637 984	

Org.nr: 997 941 071



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Balanse 2023

	Note	Balanse 2023	Balanse 2022
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 380	81 999
Forskuddsbetalte kostnader		83 223	83 167
Andre kortsiktige fordringer			5 117
Bankinnskudd og kontanter			
Bankinnskudd	7	703 758	103 558
Sum omløpsmidler		800 361	273 841
SUM EIENDELER		800 361	273 841

Org.nr: 997 941 071



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Balanse 2023

	Note	Balanse 2023	Balanse 2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Opptjent egenkapital		-540 823	97 161
Årsresultat		214 388	-637 984
Sum egenkapital	8	-326 435	-540 823
GJELD			
Avsetning vedlikehold	7	963 339	743 339
Sum avsetninger		963 339	743 339
Leverandørgjeld		122 873	60 183
Påløpte kostnader		12 278	11 142
Forskudd fra kunder		28 306	
Sum kortsiktig gjeld		163 457	71 325
Sum gjeld		1 126 796	814 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		800 361	273 841

Sted: _____

Dato: _____

Gunnar Bækken
Styreleder

Dag Denstad
Styremedlem

Einar Sveian
Styremedlem

Per Ola Lynum
Styremedlem

Anniken Skotvoll
Styremedlem

Erik Bjerge
Varamedlem

Org.nr: 997 941 071



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Balanse 2023


	Note	Balanse 2023	Balanse 2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Opptjent egenkapital		-540 823	97 161
Årsresultat		214 388	-637 984
Sum egenkapital	8	-326 435	-540 823
GJELD			
Avsetning vedlikehold	7	963 339	743 339
Sum avsetninger		963 339	743 339
Leverandørgjeld		122 873	60 183
Påløpte kostnader		12 278	11 142
Forskudd fra kunder		28 306	
Sum kortsiktig gjeld		163 457	71 325
Sum gjeld		1 126 796	814 664
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		800 361	273 841

Sted: _____

Dato: _____

Gunnar Bækken
Styreleder

Dag Denstad
Styremedlem


Einar Sveian
Styremedlem

Per Ola Lynum
Styremedlem

Anniken Skotvoll
Styremedlem

Erik Bjerge
Varamedlem

Org.nr: 997 941 071



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Noter 2023

Note Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen er tilstede.

Felleskostnader til beboere faktureres forskuddsvis og periodiseres til aktuell periode.

Fordringer og gjeld er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskapsavslutningstidspunktet.

Omløpsmidler er verdsatt til laveste av historisk kost og virkelig verdi. Tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler, og øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Note 1 Drifts- og serviceavtaler

	2023	2022
Andre administrasjonsavtaler		
Avtale om vaktmestertjenester	285 451	160 302
Avtale om vintervedlikehold	65 944	71 113
Avtale om sommervedlikehold		
Sum drifts- og serviceavtaler	351 395	231 415

Note 2 Eksterne honorarer

	2023	2022
Forretningsførrel	54 463	68 577
Revisjonshonorar	11 875	7 750

Note 3 Energikostnader

	2023	2022
Energikostnader		
Strøm	79 258	59 350
Fjernvarme	374 182	229 420
Sum energikostnader	453 440	288 770

Org.nr: 997 941 071



Sameiet Hospitalsløkkan 20B - Noter 2023

Note 4 Andre driftsutgifter

	2023	2022
Verktøy, driftsmateriell, inventar	4 477	121 698
Kostnader vedr. styrearbeid	19 500	
Generalforsamling/årsmøte		3 972
Bankgebyrer	1 675	2 255
Andre kostnader		17 473
Sum andre driftsutgifter	25 652	145 398

Note 5 Styrehonorar

	2023	2022
Styrehonorar	0	0

Note 6 Utestående fordringer

Utestående fordringer er gjennomgått og vurdert. Boligselskapet behøver ikke å regne med fremtidige tap på disse fordringene, og det er derfor ikke foretatt tapsavsetning.

Note 7 Bankinnskudd og øremerkede avsetninger

	2023	2022
Bundne midler og bankinnskudd		
Bankinnskudd	703 757	103 558
Sum bankinnskudd	703 757	103 558
Avsetning vedlikehold	834 338	614 339
Avsetning vedlikehold garasje	129 000	129 000

Note 8 Egenkapital

	2023	2022
SUM EGENKAPITAL 01.01.		
Annen egenkapital 01.01.	-540 823	97 162
Årets resultat	214 388	-637 984
Annen egenkapital 31.12.	-326 435	-540 873
SUM EGENKAPITAL 31.12.	-326 435	-540 873

Årets resultat viser et overskudd på 214.000, som er med på å bygge opp egenkapitalen. Det er for 2024 tatt høyde for en ytterligere økning i utfakturerte felleskostnader som skal gi et positivt resultat på 230.000 for å styrke egenkapitalen ytterligere. Årsaken til den negative egenkapitalen er en skadesak i 2022 som sameiet ikke fikk forsikringsdekning for.

Org.nr: 997 941 071



RESULTATREGNSKAP

SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		1 866 715	2 048 761
Sum driftsinntekter		1 866 715	2 048 761
Annen driftskostnad		1 652 327	2 689 644
Sum driftskostnader	1, 2, 3, 4, 5	1 652 327	2 689 644
Driftsresultat		214 388	-640 883
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	2 949
Annen rentekostnad		0	50
Resultat av finansposter		0	2 899
Resultat før skattekostnad		214 388	-637 984
Årsresultat	6	214 388	-637 984
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		0	-97 160
Overført til udekket tap		-214 388	540 824
Sum overføringer		214 388	-637 984



BALANSE

SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

EIENDELER	Note	2023	2022
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	13 380	81 999
Andre kortsiktige fordringer		83 223	88 283
Sum fordringer		96 603	170 282
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	703 758	103 558
Sum omløpsmidler		800 360	273 841
Sum eiendeler		800 360	273 841



BALANSE

SAMEIET HOSPITALSLØKKAN 20B

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-326 435	-540 823
Sum opptjent egenkapital		-326 435	-540 823
Sum egenkapital	6	-326 435	-540 823
GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		834 339	614 339
Sum annen langsiktig gjeld		834 339	614 339
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		122 873	60 183
Annen kortsiktig gjeld		169 584	140 142
Sum kortsiktig gjeld		292 457	200 325
Sum gjeld		1 126 795	814 664
Sum egenkapital og gjeld		800 360	273 841

Styret i Sameiet Hospitalsløgkan 20b

Gunnar Bækken
styreleder

Dag Denstad
styremedlem

Erik Bjerger
vara

Einar Sveian
styremedlem

Per Ola Lylum
styremedlem

Anniken Skotvoll
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen er tilstede.

Felleskostnader til beboere faktureres forskuddsvis og periodiseres til aktuell periode..

Fordringer og gjeld er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskapsavslutningstidspunktet.

Omløpsmidler er verdsatt til laveste av historisk kost og virkelig verdi, Tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler, og øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Drifts- og serviceavtaler

	2023	2022
Avtale om vaktmestertjenester	285 451	160 302
Avtale om vintervedlikehold	65 944	71 113
Sum driftskostnader	351 395	231 415

Note 2 Eksterne honorarer

	2023	2022
Forretningsførsel	54 463	68 577
Revisjonshonorar	11 875	7 750
Sum driftskostnader	66 338	76 327

Note 3 Energikostnader

	2023	2022
Strøm	79 258	59 350
Fjernvarme	374 182	229 420
Sum driftskostnader	453 440	288 770

Note 4 Andre driftsugifter

	2023	2022
Verktøy, driftmateriell, inventar	4 477	121 698
Generalforsamling/årsmøte	0	3 972
Bankgebyrer	1 675	2 255
Kostnader verdr. styrearbeid	19 500	
Andre kostnader		17 473
Sum driftskostnader	25 652	145 398



Note 5 Styrehonorar

	2023	2022
Styrehonorar	0	0

Note 6 Egenkapital

	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	-540 873	0	-540 873
Årets resultat	214 388		214 388
Pr 31.12.2023	-326 485	0	-326 485

Årets resultat viser et overskudd på 214.000, som er med på å bygge opp egenkapitalen. Det er for 2024 tatt høyde for en ytterligere økning i utfakturerte felleskostnader som skal gi et positivt resultat på 230.000 for å styrke egenkapitalen ytterligere. Årsaken til den negative egenkapitalen er en skadesak fra 2022 som sameiet ikke fikk forsikringsdekning for.

Note 6 Utestående fordringer

Utestående fordringer er gjennomgått og vurdert. Boligselskapet behøver ikke å regne med fremtidige tap på disse fordringene, og det er derfor ikke foretatt tapsavsetning.

Note 7 Bankinnskudd og øremerkede avsetninger

	2023	2022
Bankinnskudd	703 757	103 558
Sum bankinnskudd	703 757	103 558
Avsetning vedlikehold	834 338	614 339
Avsetning vedlikehold garasje	129 000	129 000