



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 054 021
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET SVERRES GATE 12
Forretningsadresse: v/Usbl Sandefjord
Rådhusgata 24
3211 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Alfheim Espen Lemcke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	141 360	157 200
Sum inntekter		141 360	157 200
Kostnader			
Lønnskostnad	2	6 846	0
Annen driftskostnad	3,4,5,6 ,7,8,9, 10	210 344	119 776
Sum kostnader		217 190	119 775
Driftsresultat		-75 830	37 425
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		772	318
Sum finansinntekter		772	318
Netto finans		-772	-318
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 058	37 742
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 058	37 742
Årsresultat		-75 058	37 743
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-75 058	37 743
Sum overføringer og disponeringer		-75 058	37 743



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 151	88 000
Andre fordringer		0	500
Sum fordringer		2 151	88 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		173 024	133 755
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 024	133 755
Sum omløpsmidler		175 175	222 255
SUM EIENDELER		175 175	222 255
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		139 987	215 045
Sum opptjent egenkapital		139 987	215 045
Sum egenkapital	12	139 987	215 045
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	7 210
Annen kortsiktig gjeld	11	35 188	0
Sum kortsiktig gjeld		35 188	7 210
Sum gjeld		35 188	7 210
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		175 175	222 255



KPMG AS
Nordre Fokserød 14
3241 Sandefjord

Telephone +47 04063
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Sameiet Sverres gate 12

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sameiet Sverres gate 12s årsregnskap som viser et underskudd på kr 75 058. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Øvrig informasjon

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

Offisier

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.

Statautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Frimnes	Molde	Strømsund
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Tromsø
Bodø	Kragerø	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansund	Stavanger	Ålesund



Uavhengig revisors beretning - 2018 - Sameiet Sverres gate 12

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 ledelsen 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 øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, 20. mars 2019
KPMG AS

Frode Bohlin Lea
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Arbeidskapital

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	215 045	177 303
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	-75 058	37 743
B. Endring arbeidskapital	-75 058	37 743
C. Arbeidskapital	139 987	215 045
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	175 175	222 255
Kortsiktig gjeld	-35 188	-7 210
C. Arbeidskapital	139 987	215 045

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



Resultatregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
INNTEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	141 360	157 200	160 560	149 040
Sum leieinntekt		141 360	157 200	160 560	149 040
Sum inntekt		141 360	157 200	160 560	149 040
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	2	846	0	0	846
Styrehonorar	2	6 000	0	0	6 000
Driftskostnad					
Energikostnad	3	11 276	8 989	12 000	13 000
Kommunale avgifter/renovasjon	4	33 576	37 387	38 500	35 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	5	5 625	4 063	5 625	5 625
Verktøy, inventar og driftsmateriell	6	2 974	2 143	0	0
Reparasjon og vedlikehold	7	6 596	3 056	37 000	33 000
Revisjonshonorar	8	3 078	3 558	2 703	3 079
Forretningsførerhonorar		23 826	23 268	23 826	24 546
Andre honorar	9	5 936	19 869	0	0
Kontorkostnad		84	118	0	0
Forsikringer		18 043	16 475	18 263	18 900
Andre kostnader	10	99 330	850	2 643	3 044
Sum kostnad		217 190	119 775	140 560	143 040
Driftsresultat		-75 830	37 425	20 000	6 000
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		772	318	0	0
Netto finansposter		-772	-318	0	0
Årsresultat		-75 058	37 743	20 000	6 000
Overført sameiekapital		-75 058	37 743	20 000	6 000
SUM OVERFØRINGER		-75 058	37 743	20 000	6 000



Balanse 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		2 151	88 000
Andre kortsiktige fordringer		0	500
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		173 024	133 755
Sum omløpsmidler		175 175	222 255
SUM EIENDELER		175 175	222 255



Balanse 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		139 987	215 045
Sum opptjent egenkapital		139 987	215 045
Sum egenkapital	12	139 987	215 045
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	7 210
Annen kortsiktig gjeld	11	35 188	0
Sum kortsiktig gjeld		35 188	7 210
Sum gjeld		35 188	7 210
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		175 175	222 255

Sted: _____

Dato: _____

Espen Lemcke Alfheim
Styreleder

Alexander Johansen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 0 - Regnskapsprinsipp

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

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.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2018	2017
3600 Innkrevde felleskostn. drift	141 360	138 000
3609 Leie parkering	9 600	19 200
3627 Tap leie p-plasser 2018	-9 600	0
Sum	141 360	157 200

Konto 3609 gjelder fakturering for bruksrett 2 stk p-plasser. Nedgang fra 2017 da det i 2018 kun er fakturert for første halvår. På konto 3627 er disse krav bokført som tap/inntektsreduksjon. Dette da styret besluttet å trekke kravene.

Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2018	2017
5400 Arbeidsgiveravgift	846	0
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet	6 000	0
Sum	6 846	0

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

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

Note 3 - Energikostnader

	2018	2017
6200 Strøm- og energikostnader	11 276	8 989
Sum	11 276	8 989

Note 4 - Kommunale avgifter

	2018	2017
6329 Kommunale avgifter	33 576	37 387
Sum	33 576	37 387

Note 5 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2018	2017
6420 Lisenskostnader	5 625	4 063
Sum	5 625	4 063

Gjelder Bevar HMS



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 6 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2018	2017
6500 Verktøy og redskaper	0	2 143
6540 Inventar	2 974	0
Sum	2 974	2 143

Det er kjøpt inn speil og kunstige planter til fellesareal.

Note 7 - Reparasjon og vedlikehold

	2018	2017
6601 Vedlikehold bygg	236	0
6602 Vedlikehold VVS	0	2 957
6603 Vedlikehold elektro	310	0
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	50	99
6630 Egenandel forsikring	6 000	0
Sum	6 596	3 056

Note 8 - Revisjonshonorar

	2018	2017
6700 Revisjonshonorar	3 078	3 558
Sum	3 078	3 558

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon

Note 9 - Andre honorar

	2018	2017
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	4 295	284
6720 Juridisk honorar	1 641	19 585
Sum	5 936	19 869

Konto 6714 gjelder bistand med vedtekter samt noe kostnad ifbm varsel om endrede felleskostnader.
Konto 6720 er kostnader i forbindelse med tvist rundt bruksrett p-plasser.



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 10 - Andre kostnader

	2018	2017
7719 Møter, div. styret	1 002	360
7770 Betalingskostnader	907	439
7773 Omkostninger innkreving	56	50
7790 Andre kostnader	9 365	0
7795 Tap leie p-plasser inntektsført tidligere år	88 000	0
Sum	99 330	850

Konto 7790 gjelder saksomkostninger og renter til BBL Inkasso ifbm trekking av krav for p-plasser.

Konto 7795 gjelder tapsføring av krav for p-plasser tidligere år. I 2016 og 2017 er dette bokført som inntekt, og da kravene i 2018 er slettet/kreditert blir dette bokført som en kostnad i 2018.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
2985 Mellomregning BBL Finans	35 188	0
Sum	35 188	0



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 12 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	215 045	-75 058	139 987
Sum opptjent egenkapital	215 045	-75 058	139 987
Sum egenkapital	215 045	-75 058	139 987



Resultat og balanse med noter for Sameiet Sverres gate 12.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Sameiet Sverres gate 12

17.03.2019	Alexander Johansen (Styremedlem)
17.03.2019	Espen Lemcke Alfheim (Styreleder)



Årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Arbeidskapital

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	215 045	177 303
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	-75 058	37 743
B. Endring arbeidskapital	-75 058	37 743
C. Arbeidskapital	139 987	215 045
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	175 175	222 255
Kortsiktig gjeld	-35 188	-7 210
C. Arbeidskapital	139 987	215 045

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



Resultatregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
INNTEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	141 360	157 200	160 560	149 040
Sum leieinntekt		141 360	157 200	160 560	149 040
Sum inntekt		141 360	157 200	160 560	149 040
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	2	846	0	0	846
Styrehonorar	2	6 000	0	0	6 000
Driftskostnad					
Energikostnad	3	11 276	8 989	12 000	13 000
Kommunale avgifter/renovasjon	4	33 576	37 387	38 500	35 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	5	5 625	4 063	5 625	5 625
Verktøy, inventar og driftsmateriell	6	2 974	2 143	0	0
Reparasjon og vedlikehold	7	6 596	3 056	37 000	33 000
Revisjonshonorar	8	3 078	3 558	2 703	3 079
Forretningsførerhonorar		23 826	23 268	23 826	24 546
Andre honorar	9	5 936	19 869	0	0
Kontorkostnad		84	118	0	0
Forsikringer		18 043	16 475	18 263	18 900
Andre kostnader	10	99 330	850	2 643	3 044
Sum kostnad		217 190	119 775	140 560	143 040
Driftsresultat		-75 830	37 425	20 000	6 000
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		772	318	0	0
Netto finansposter		-772	-318	0	0
Årsresultat		-75 058	37 743	20 000	6 000
Overført sameiekapital		-75 058	37 743	20 000	6 000
SUM OVERFØRINGER		-75 058	37 743	20 000	6 000



Balanse 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		2 151	88 000
Andre kortsiktige fordringer		0	500
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		173 024	133 755
Sum omløpsmidler		175 175	222 255
SUM EIENDELER		175 175	222 255



Balanse 2018 Sameiet Sverres gate 12

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		139 987	215 045
Sum opptjent egenkapital		139 987	215 045
Sum egenkapital	12	139 987	215 045
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	7 210
Annen kortsiktig gjeld	11	35 188	0
Sum kortsiktig gjeld		35 188	7 210
Sum gjeld		35 188	7 210
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		175 175	222 255

Sted: _____

Dato: _____

Espen Lemcke Alfheim
Styreleder

Alexander Johansen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 0 - Regnskapsprinsipp

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

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.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2018	2017
3600 Innkrevde felleskostn. drift	141 360	138 000
3609 Leie parkering	9 600	19 200
3627 Tap leie p-plasser 2018	-9 600	0
Sum	141 360	157 200

Konto 3609 gjelder fakturering for bruksrett 2 stk p-plasser. Nedgang fra 2017 da det i 2018 kun er fakturert for første halvår. På konto 3627 er disse krav bokført som tap/inntektsreduksjon. Dette da styret besluttet å trekke kravene.

Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2018	2017
5400 Arbeidsgiveravgift	846	0
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet	6 000	0
Sum	6 846	0

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

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

Note 3 - Energikostnader

	2018	2017
6200 Strøm- og energikostnader	11 276	8 989
Sum	11 276	8 989

Note 4 - Kommunale avgifter

	2018	2017
6329 Kommunale avgifter	33 576	37 387
Sum	33 576	37 387

Note 5 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2018	2017
6420 Lisenskostnader	5 625	4 063
Sum	5 625	4 063

Gjelder Bevar HMS



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 6 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2018	2017
6500 Verktøy og redskaper	0	2 143
6540 Inventar	2 974	0
Sum	2 974	2 143

Det er kjøpt inn speil og kunstige planter til fellesareal.

Note 7 - Reparasjon og vedlikehold

	2018	2017
6601 Vedlikehold bygg	236	0
6602 Vedlikehold VVS	0	2 957
6603 Vedlikehold elektro	310	0
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	50	99
6630 Egenandel forsikring	6 000	0
Sum	6 596	3 056

Note 8 - Revisjonshonorar

	2018	2017
6700 Revisjonshonorar	3 078	3 558
Sum	3 078	3 558

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon

Note 9 - Andre honorar

	2018	2017
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	4 295	284
6720 Juridisk honorar	1 641	19 585
Sum	5 936	19 869

Konto 6714 gjelder bistand med vedtekter samt noe kostnad ifbm varsel om endrede felleskostnader.
Konto 6720 er kostnader i forbindelse med tvist rundt bruksrett p-plasser.



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 10 - Andre kostnader

	2018	2017
7719 Møter, div. styret	1 002	360
7770 Betalingskostnader	907	439
7773 Omkostninger innkreving	56	50
7790 Andre kostnader	9 365	0
7795 Tap leie p-plasser inntektsført tidligere år	88 000	0
Sum	99 330	850

Konto 7790 gjelder saksomkostninger og renter til BBL Inkasso ifbm trekking av krav for p-plasser.
Konto 7795 gjelder tapsføring av krav for p-plasser tidligere år. I 2016 og 2017 er dette bokført som inntekt, og da kravene i 2018 er slettet/kreditert blir dette bokført som en kostnad i 2018.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
2985 Mellomregning BBL Finans	35 188	0
Sum	35 188	0



Noter årsregnskap 2018 Sameiet Sverres gate 12

Note 12 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	215 045	-75 058	139 987
Sum opptjent egenkapital	215 045	-75 058	139 987
Sum egenkapital	215 045	-75 058	139 987