



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 517 604
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: LILLEHATTEN BORETTSLAG
Forretningsadresse: Nygårdsgaten 13-15
5008 BERGEN

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: Kristine Pedersen Fjeld
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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	5 680 803	5 462 937
Annen driftsinntekt	3		4 150
Sum inntekter		5 680 803	5 467 087
Kostnader			
Lønnskostnad	4, 5	326 554	321 836
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	293 895	294 744
Annen driftskostnad	7,8,9,1 0	6 489 448	3 321 690
Sum kostnader		7 109 898	3 938 271
Driftsresultat		-1 429 095	1 528 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		234 138	68 536
Sum finansinntekter		234 138	68 536
Annen rentekostnad		161 202	171 105
Sum finanskostnader		161 202	171 105
Netto finans		72 936	-102 570
Resultat før skattekostnad		0	0
Årsresultat		-1 356 159	1 426 247
Totalresultat		-1 356 159	1 426 247
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 356 159	1 426 247
Sum overføringer og disponeringer		-1 356 159	1 426 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	11, 13	14 137 898	14 137 898
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	949 867	1 152 649
Sum varige driftsmidler		15 087 765	15 290 547
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		15 087 765	15 290 547
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		537 987	592 580
Sum fordringer		537 987	592 580
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 092 784	7 827 472
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 092 784	7 827 472
Sum omløpsmidler		6 630 771	8 420 052
SUM EIENDELER		21 718 536	23 710 599

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		8 300	8 300
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		8 300	8 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 554 018	9 910 177
Sum opptjent egenkapital		8 554 018	9 910 177
Sum egenkapital		8 562 318	9 918 477
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12, 13	8 590 207	9 148 071
Øvrig langsiktig gjeld	13	3 768 200	3 768 200
Sum annen langsiktig gjeld		12 358 407	12 916 271
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		344 619	388 773
Skyldige offentlige avgifter		51 197	84 045
Annen kortsiktig gjeld		401 994	403 032
Sum kortsiktig gjeld		797 810	875 851
Sum gjeld		13 156 217	13 792 122
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 718 536	23 710 599



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 535950

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 517 604
Organisasjonsform: Borettslag
Foretaksnavn: LILLEHATTEN BORETTSLAG
Forretningsadresse: Nygårdsgaten 13-15
5008 BERGEN

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: Kristine Pedersen Fjeld
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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 953 517 604
LILLEHATTEN BORETTSLAG

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	5 680 803	5 462 937
Annen driftsinntekt	3		4 150
Sum inntekter		5 680 803	5 467 087
Kostnader			
Lønnskostnad	4, 5	326 554	321 836
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	293 895	294 744
Annen driftskostnad	7, 8, 9, 10	6 489 448	3 321 690
Sum kostnader		7 109 898	3 938 271
Driftsresultat		-1 429 095	1 528 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		234 138	68 536
Sum finansinntekter		234 138	68 536
Annen rentekostnad		161 202	171 105
Sum finanskostnader		161 202	171 105
Netto finans		72 936	-102 570
Resultat før skattekostnad		0	0
Årsresultat		-1 356 159	1 426 247
Totalresultat		-1 356 159	1 426 247
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 356 159	1 426 247
Sum overføringer og disponeringer		-1 356 159	1 426 247



Organisasjonsnr: 953 517 604
LILLEHATTEN BORETTSLAG

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 11, 13 14 137 898 14 137 898

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende 6 949 867 1 152 649
Sum varige driftsmidler 15 087 765 15 290 547

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 15 087 765 15 290 547

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 0 0

Fordringer

Andre fordringer 537 987 592 580
Sum fordringer 537 987 592 580

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 6 092 784 7 827 472

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 6 092 784 7 827 472

Sum omløpsmidler 6 630 771 8 420 052

SUM EIENDELER 21 718 536 23 710 599

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 8 300 8 300
Annen innskutt egenkapital 0 0



Sum innskutt egenkapital	8 300	8 300
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	8 554 018	9 910 177
Sum opptjent egenkapital	8 554 018	9 910 177
Sum egenkapital	8 562 318	9 918 477
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 12, 13	8 590 207	9 148 071
Øvrig langsiktig gjeld 13	3 768 200	3 768 200
Sum annen langsiktig gjeld	12 358 407	12 916 271
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	344 619	388 773
Skyldige offentlige avgifter	51 197	84 045
Annen kortsiktig gjeld	401 994	403 032
Sum kortsiktig gjeld	797 810	875 851
Sum gjeld	13 156 217	13 792 122
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	21 718 536	23 710 599



Organisasjonsnr: 953 517 604
LILLEHATTEN BORETTSLAG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Mer om årsverk og lønn
Styrehonorar og timelønn

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

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



KPMG AS
Kanalveien 11
P.O. Box 4 Kristianborg
N-5822 Bergen

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

Til generalforsamlingen i Lillehatten Borettslag

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lillehatten Borettslag som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 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 borettslaget 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.

Øvrig informasjon

Styret og forretningsfører (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter budsjettall som er presentert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 borettslagets 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Strøme	

Penneo document key: ODF71-14CUB-0K207-8Z8IB-USHN7-NN27M



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.

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

- identifiserer og vurderer 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 intern 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 borettslagets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om borettslagets 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at borettslaget ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen
KPMG AS

Tom Rasmussen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: ODF71-14CUB-0K207-8Z8IB-USHN7-NN27M



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."

Tom Rasmussen

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-1469570

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-02-23 15:32:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ODF71-14CUB-OK207-8Z8IB-USHN7-NNZ7M

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>



Årsoppgjør rapport

**Lillehatten Borettslag
2023**

Lillehatten Borettslag Org.nr. 953517604

Dokumentet er elektronisk signert



Resultatregnskap 2023

Lillehatten Borettslag
Alle beløp i NOK

Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsinntekter				
Felleskostnader	2	5 680 803	5 462 937	5 546 275
Andre inntekter	3	0	4 150	0
Sum inntekter		5 680 803	5 467 087	5 546 275
Driftskostnader				
Dugnad		91 000	113 030	16 000
Styrehonorar	4, 5	279 131	271 001	263 331
Arbeidsgiveravgift	4	47 423	50 835	37 200
Avskrivninger	6	293 895	294 744	275 060
Felles strøm og varme		129 376	131 817	41 100
Kommunale avg. og eiendomsskatt		1 267 648	1 199 051	1 323 000
Andre driftskostnader	7	847 553	816 513	1 114 700
Verktøy, inventar og driftsmateriell	8	8 354	21 242	60 000
Vedlikehold	9	927 868	517 427	300 000
Rehabilitering	10	2 620 502	27 591	2 000 000
Forretningsførsel		170 887	151 282	161 300
Revisjonshonorar		14 375	14 250	14 250
Andre konsulenthonorarer		30 900	80 157	100 000
Kontingent		24 900	24 900	24 900
Forsikring		350 558	219 100	350 600
Sikringsfond		5 527	5 331	5 600
Sum driftskostnader		7 109 898	3 938 271	6 087 041
Driftsresultat		-1 429 095	1 528 816	-540 766
Finansinntekter og -kostnader				
Renteinntekter bank		233 628	68 536	0
Andre renteinntekter		510	0	0
Sum finansinntekter		234 138	68 536	0
Rentekostnader lån		161 202	171 056	161 256
Andre rentekostnader		0	49	0
Sum finanskostnader		161 202	171 105	161 256
Resultat av finansposter		72 936	-102 570	-151 237
Resultat		-1 356 159	1 426 247	-702 022
Til/fra annen EK		-1 356 159	1 426 247	0
Sum disponeringer		-1 356 159	1 426 247	0

Resultatrapport 2023 for Lillehatten Borettslag

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse pr. 31.12.2023

Lillehatten Borettslag
Alle beløp i NOK

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Bygninger	11, 13	13 615 422	13 615 422
Tomt	11, 13	522 476	522 476
Andre driftsmidler	6	949 867	1 152 649
Sum varige driftsmidler		15 087 765	15 290 547
Sum anleggsmidler		15 087 765	15 290 547
Omløpsmidler			
Fordringer			
Forskuddsbetalte kostnader		438 437	507 145
Andre fordringer		99 550	85 435
Sum fordringer		537 987	592 580
Bankinnsk. og kontanter			
Innestående bank		6 083 666	7 793 181
Skattetrekk		9 118	34 291
Sum bankinnsk. og kontanter		6 092 784	7 827 472
Sum omløpsmidler		6 630 771	8 420 052
SUM EIENDELER		21 718 536	23 710 599

Balanserapport 2023 for Lillehatten Borettslag

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse pr. 31.12.2023

Lillehatten Borettslag
Alle beløp i NOK

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital		8 300	8 300
Sum innskutt egenkapital		8 300	8 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 554 018	9 910 177
Sum opptjent egenkapital		8 554 018	9 910 177
SUM EGENKAPITAL		8 562 318	9 918 477
GJELD			
Avsetninger og forpliktelser			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12, 13	8 590 207	9 148 071
Borettsinnskudd	13	3 768 200	3 768 200
Sum langsiktig gjeld		12 358 407	12 916 271
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbet felleskostn.		115 145	92 681
Leverandørgjeld		344 619	388 773
Skyldige off. myndigheter		51 197	84 045
Påløpt lønn, honorar, feriepenger		271 231	263 331
Påløpne renter		843	897
Annen kortsiktig gjeld		14 775	46 123
Sum kortsiktig gjeld		797 810	875 851
SUM GJELD		13 156 217	13 792 122
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 718 536	23 710 599

Bergen,
Styret for Lillehatten Borettslag

Øyvind Vedde
Styrets leder

Lena Onarheim Hopland
Nestleder

Beate Johannesen
Styremedlem

Martin Olai Vika
Styremedlem

Ina Catrin Grimstad
Styremedlem

Balanserapport 2023 for Lillehatten Borettslag

Dokumentet er elektronisk signert



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov, NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak og forskrift om årsregnskap for borettslag. Inntektsføring av leie skjer på leveringstidspunktet.

Note 2 - Felleskostnader

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
3800 Andel felleskostnader	4 629 408	4 493 952	4 628 771	4 768 290
3804 Utleie garasjeplasser	140 400	124 800	140 400	140 400
3815 Dugnadsinnbetalinger	199 200	199 200	199 200	199 200
3816 Kabel-TV	546 804	512 940	546 804	585 648
3825 El-bil lading	164 991	132 045	31 100	100 000
Sum felleskostnader	5 680 803	5 462 937	5 546 275	5 793 538

Note 3 - Andre inntekter

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
3885 Andre inntekter	0	4 150	0	0
Sum andre inntekter	0	4 150	0	0

Note 4 - Lønnskostnader

Boligselskapet har ikke hatt ansatte gjennom regnskapsåret.
Arbeidsgiveravgiften knytter seg til styrehonorar og innberetningspliktig dugnad.

Note 5 - Styrehonorar

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
5330 Styrehonorar	271 231	263 331	263 331	271 231
5331 Avsetning styrehonorar	7 900	7 670	0	0
Sum styrehonorar	279 131	271 001	263 331	271 231



Note 6 - Andre eiendeler

	Radonsug innstallert 2015	Radonsug innstallert 2016	Postkassestati v 2016	Trebenk
Anskaffelseskost pr.01.01	443 131	193 485	242 475	17 500
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12	443 131	193 485	242 475	17 500
Årets av- og nedskr. pr.31.12	44 313	19 349	24 248	0
Akk. av- og nedskr. pr.31.12	354 504	135 439	169 732	17 500
Bokført verdi pr.31.12	88 627	58 046	72 743	0
Anskaffelsesår	2015	2016	2016	2017
Antatt rest levetid (i antall år)	2	3	3	0
	Tilhenger - Felleskjøpet	Radonsug installert i 2017	Tress Lekeapparater 2018	Vassdal 2 stk.flaggsteng. 2018
Anskaffelseskost pr.01.01	20 364	40 181	259 778	42 483
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12	20 364	40 181	259 778	42 483
Årets av- og nedskr. pr.31.12	2 909	4 018	38 966	7 080
Akk. av- og nedskr. pr.31.12	18 424	26 787	259 778	42 483
Bokført verdi pr.31.12	1 940	13 394	0	0
Anskaffelsesår	2017	2017	2018	2018
Antatt rest levetid (i antall år)	1	4	0	0
	Radonsug installert 2018	Radonsug installert i 2019	Ei-bil ladeanlegg 2020	Radonsug installert i 2020
Anskaffelseskost pr.01.01	90 216	255 538	242 461	50 823
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12	90 216	255 538	242 461	50 823
Årets av- og nedskr. pr.31.12	9 022	25 554	48 492	5 082
Akk. av- og nedskr. pr.31.12	45 108	106 473	145 476	15 246
Bokført verdi pr.31.12	45 108	149 065	96 984	35 577
Anskaffelsesår	2018	2019	2020	2020
Antatt rest levetid (i antall år)	5	6	2	7

Lillehatten Borettslag org.nr. 953517604

Dokumentet er elektronisk signert



	Bom - Autogate	Radonsug 2021	Radonsug 2022	Radonsug 2023
Anskaffelseskost pr.01.01	222 591	142 230	69 875	0
Årets tilgang	0	0	0	91 113
Årets avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12	222 591	142 230	69 875	91 113
Årets av- og nedskr. pr.31.12	31 798	14 223	13 974	4 864
Akk. av- og nedskr. pr.31.12	79 496	35 557	17 507	4 864
Bokført verdi pr.31.12	143 094	106 672	52 367	86 249
Anskaffelsesår	2021	2021	2022	2023
Antatt rest levetid (i antall år)	5	8	4	10

Note 7 - Driftskostnader

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
5510 Styredisposisjoner	8 826	10 118	10 000	10 000
5902 Gaver til styremedlemmer	885	0	0	1 000
5903 Gaver til beboere	0	1 499	0	0
6300 Møtekostnader	14 935	3 595	20 000	19 000
6326 Snømåking og brøyting	39 995	78 765	200 000	100 000
6335 Containerleie/ -tømming	20 576	21 376	25 000	25 000
6336 HMS	8 333	0	10 000	8 000
6345 Lyspærer, sikringer og batterier	238	0	0	0
6346 Radon	81 901	78 359	100 000	100 000
6365 Kostnader parkeringsplasser	22 886	22 500	22 500	22 500
6366 Reparasjon av utstyr, verktøy og	12 615	0	5 000	5 000
6370 Garasjer	38 667	26 225	25 000	30 000
6375 TV/Bredbånd	538 505	537 669	571 700	585 648
6391 Diverse serviceavtaler	13 630	10 476	15 000	15 000
6630 Egenandel ved skade	10 000	22 000	50 000	50 000
6860 Kursutgifter	0	0	10 000	10 000
6940 Porto	330	413	0	0
7000 Drivstoff	398	438	500	0
7740 Øreavrunding	-1	1	0	0
7779 Andre gebyr	438	100	0	0
7782 Kostnader bomiljø	34 395	2 979	50 000	50 000
7791 Øredifferanser	0	1	0	0
Sum driftskostnader	847 553	816 513	1 114 700	1 031 148

Lillehatten Borettslag org.nr. 953517604

Dokumentet er elektronisk signert



Note 8 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
6500 IT utstyr	0	0	5 000	2 500
6503 Annet driftsmateriell	1 354	110	0	0
6505 Låser, nøkler, postkasser, skilt etc.	399	700	0	0
6510 Verktøy og redskap	0	7 842	10 000	5 000
6541 Lekeplasser, lekeapparater,	0	9 834	40 000	40 000
6553 Abonnement og lisenser	6 601	2 756	5 000	10 000
Sum verktøy, inventar og driftsmateriell	8 354	21 242	60 000	57 500

Note 9 - Vedlikehold

	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
6601 Vedlikehold bygninger utvendig	161 743	244 111	200 000	200 000
6602 Vedlikehold rør og sanitær	408 627	193 391	0	0
6603 Vedlikehold elektrisk anlegg	0	0	10 000	10 000
6604 Vedlikehold utvendig anlegg	17 929	49 403	50 000	50 000
6605 Vedlikehold bygninger Innvendig	255 490	0	0	0
6614 Vedlikehold maling	53 310	17 250	20 000	20 000
6616 Vedlikehold tak	30 283	8 409	10 000	10 000
6617 Vedlikehold dører og vinduer	486	4 863	10 000	10 000
Sum vedlikehold	927 868	517 427	300 000	300 000

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningene.



Note 10 - Rehabilitering

		Regnskap	Regnskap	Budsjett	Budsjett
Rehabilitering Rør		2023	2022	2023	2024
6650	Rehabilitering	0	0	2 000 000	0
9041	Honorar prosjekt og byggeledelse	227 572	27 591	0	0
9202	Tillegg - fradrag hovedkontrakt	272 951	0	0	0
9205	Pristigning kontrakter	156 076	0	0	0
9290	Totalentreprise	1 937 500	0	0	0
Rehabiliteringskostnad pr 31.12		2 594 099	27 591	2 000 000	0

		Regnskap	Regnskap	Budsjett	Budsjett
Rehabilitering Bygningsmasse		2023	2022	2023	2024
9041	Honorar prosjekt og byggeledelse	26 403	0	0	450 000
9202	Tillegg - fradrag hovedkontrakt	0	0	0	0
9205	Pristigning kontrakter	0	0	0	0
9290	Totalentreprise	0	0	0	0
Rehabiliteringskostnad pr 31.12		26 403	0	0	450 000

Note 11 - Bygninger

	Bygninger	Tomt
Anskaffelseskost pr.01.01	13 615 421	522 476
Anskaffelseskost pr.31.12	13 615 421	522 476
Bokført verdi pr.31.12	13 615 421	522 476
Anskaffelsesår	1972	1972

Lillehatten Borettslag org.nr. 953517604

Dokumentet er elektronisk signert



Note 12 - Langsiktig gjeld

Handelsbanken

Renter 31.12.23: 1,79%, løpetid 18 år

Opprinnelig 2020

10 500 000

Nedbetalt tidligere

1 351 929

Nedbetalt i år

557 864

Lånesaldo 31.12

8 590 207

Beregnet innfrielsesdato: 16.01.2038

Sum langsiktig gjeld

8 590 207

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt

2023

Gjeld til kredittinstitusjoner

5 646 796

Langsiktig gjeld fordelt pr andel	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Lån Handelsbanken 95227221500	83	103 496	8 590 168

Note 13 - Pantstillelser

	2023	2022
Pantstillelser	12 358 407	12 916 271
Bokført verdi av eiendeler som er stilt til sikkerhet	14 137 898	14 137 898

Note 14 - Disponible midler

	2023	2022
Disponible midler pr. 01.01	7 544 201	6 441 095
Periodens resultat	-1 356 159	1 426 247
Årets avskrivninger	293 895	294 744
Årets investeringer	-91 113	-69 875
Avdrag lån	-557 864	-548 010
Endring i disponible midler	-1 711 241	1 103 106
Disponible midler 31.12.	5 832 960	7 544 201

Lillehatten Borettslag org.nr. 953517604

Dokumentet er elektronisk signert



289 Årsregnskap...

Name Date
Grimstad, Ina Catrin 2024-02-20

Identification

 **bankID** Grimstad, Ina Catrin

Name Date
Vedde, Øyvind Vik 2024-02-20

Identification

 **bankID** Vedde, Øyvind Vik

Name Date
Vika, Martin Olai 2024-02-20

Identification

 **bankID** Vika, Martin Olai


Name Date
Johannesen, Beate 2024-02-20

Identification

 **bankID** Johannesen, Beate

Name Date
Hopland, Lena Onarheim 2024-02-20

Identification

 **bankID** Hopland, Lena Onarheim



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))