



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 318 082
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN SJØMÆNDS GAMLEHJEM
Forretningsadresse: v/Boligbygelaget Usbl
Rådhusgata 24
3211 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stein Gaare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 02.09.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2,3 | 1 866 059 | 1 814 318 |
| Sum inntekter | | 1 866 059 | 1 814 318 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 68 460 | 68 460 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 279 831 | 279 852 |
| Annen driftskostnad | 6,7,8 | 1 946 740 | 1 239 165 |
| Sum kostnader | | 2 295 030 | 1 587 478 |
| Driftsresultat | | -428 971 | 226 840 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 14 134 | 295 |
| Sum finansinntekter | | 14 134 | 295 |
| Annen rentekostnad | | 113 469 | 129 525 |
| Sum finanskostnader | | 113 469 | 129 525 |
| Netto finans | | 99 335 | 129 230 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -528 307 | 97 611 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -528 307 | 97 611 |
| Årsresultat | | -528 306 | 97 610 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -528 306 | 97 610 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -528 306 | 97 610 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5 | 7 219 047 | 7 479 078 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 5 | 3 301 | 23 100 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 222 348 | 7 502 178 |
| Sum anleggsmidler | | 7 222 348 | 7 502 178 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 22 214 | 18 956 |
| Andre fordringer | | 94 803 | 382 057 |
| Sum fordringer | | 117 017 | 401 013 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 773 073 | 1 340 892 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 773 073 | 1 340 892 |
| Sum omløpsmidler | | 890 089 | 1 741 906 |
| SUM EIENDELER | | 8 112 437 | 9 244 084 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |
| Sum egenkapital | 10 | 4 227 130 | 4 755 436 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 11 | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 119 159 | 136 169 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 114 293 | 266 046 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 233 451 | 402 215 |
| Sum gjeld | | 3 885 307 | 4 488 648 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 112 437 | 9 244 084 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Pantstillelser | | 3 651 856 | 4 086 433 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 533433

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 318 082
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN SJØMÆNDS GAMLEHJEM
Forretningsadresse: v/Boligbygelaget Usbl
Rådhusgata 24
3211 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stein Gaare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.07.2023



Organisasjonsnr: 971 318 082
STIFTELSEN SJØMENDS GAMLEHJEM

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2,3 | 1 866 059 | 1 814 318 |
| Sum inntekter | | 1 866 059 | 1 814 318 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 68 460 | 68 460 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 279 831 | 279 852 |
| Annen driftskostnad | 6,7,8 | 1 946 740 | 1 239 165 |
| Sum kostnader | | 2 295 030 | 1 587 478 |
| Driftsresultat | | -428 971 | 226 840 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 14 134 | 295 |
| Sum finansinntekter | | 14 134 | 295 |
| Annen rentekostnad | | 113 469 | 129 525 |
| Sum finanskostnader | | 113 469 | 129 525 |
| Netto finans | | 99 335 | 129 230 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -528 307 | 97 611 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -528 307 | 97 611 |
| Årsresultat | | -528 306 | 97 610 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -528 306 | 97 610 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -528 306 | 97 610 |



Organisasjonsnr: 971 318 082
STIFTELSEN SJØMENDS GAMLEHJEM

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|---|-----------|-----------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5 | 7 219 047 | 7 479 078 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 5 | 3 301 | 23 100 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 222 348 | 7 502 178 |

Sum anleggsmidler 7 222 348 7 502 178

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------|--|---------|---------|
| Kundefordringer | | 22 214 | 18 956 |
| Andre fordringer | | 94 803 | 382 057 |
| Sum fordringer | | 117 017 | 401 013 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|---|---------|-----------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 773 073 | 1 340 892 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 773 073 | 1 340 892 |

Sum omløpsmidler 890 089 1 741 906

SUM EIENDELER 8 112 437 9 244 084

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|----------------------------|--|---------|---------|
| Annen innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|--|-----------|-----------|
| Annen egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |

Sum egenkapital 10 4 227 130 4 755 436

Gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 11 | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 119 159 | 136 169 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 114 293 | 266 046 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 233 451 | 402 215 |
| Sum gjeld | | 3 885 307 | 4 488 648 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 112 437 | 9 244 084 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Pantstillelser | | 3 651 856 | 4 086 433 |



Organisasjonsnr: 971 318 082
STIFTELSEN SJØMENDS GAMLEHJEM

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> | |



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Resultatregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| INNETEKT | | | | | |
| Innkrevd leieinntekt | 1 | 1 544 859 | 1 486 118 | 1 547 197 | 1 659 972 |
| Tilskudd | 2 | 67 200 | 67 200 | 67 200 | 67 200 |
| Annen driftsinntekt | 3 | 254 000 | 261 000 | 0 | 0 |
| Sum inntekt | | 1 866 059 | 1 814 318 | 1 614 397 | 1 727 172 |
| KOSTNAD | | | | | |
| Lønnskostnad | 4 | 8 460 | 8 460 | 34 543 | 8 460 |
| Styrehonorar | 4 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| Avskrivning | 5 | 279 831 | 279 852 | 279 910 | 279 830 |
| Energikostnad | | 72 723 | 66 822 | 70 000 | 80 000 |
| Kostnad eiendom/lokale | 6 | 20 801 | 17 748 | 45 600 | 24 500 |
| Kommunale avgifter/renovasjon | | 175 572 | 163 164 | 169 201 | 186 984 |
| Verktøy, inventar og driftsmateriell | | 20 171 | 10 618 | 14 500 | 18 000 |
| Reparasjon og vedlikehold | 7 | 1 295 195 | 627 007 | 1 419 000 | 1 012 000 |
| Revisjonshonorar | | 4 969 | 4 814 | 4 990 | 5 300 |
| Forretningsførerhonorar | | 104 249 | 100 530 | 104 250 | 107 300 |
| Annet honorar | 8 | 11 420 | 11 309 | 14 640 | 14 640 |
| Kontorkostnad | | 7 422 | 6 453 | 8 250 | 8 000 |
| TV/Bredbånd | | 115 992 | 115 266 | 115 992 | 115 992 |
| Forsikring | | 88 746 | 84 538 | 88 765 | 94 781 |
| Andre kostnader | | 29 480 | 30 896 | 21 021 | 34 655 |
| Sum kostnad | | 2 295 030 | 1 587 478 | 2 450 662 | 2 050 442 |
| Driftsresultat | | -428 971 | 226 840 | -836 265 | -323 270 |
| FINANSPOST | | | | | |
| Renteinntekt | | 14 134 | 295 | 0 | 0 |
| Rentekostnad | | 113 469 | 129 525 | 119 072 | 102 763 |
| Netto finanspost | | 99 335 | 129 230 | 119 072 | 102 763 |
| Årsresultat | | -528 306 | 97 610 | -955 337 | -426 033 |
| Overført til/fra egenkapital | | -528 306 | 97 610 | -109 088 | 0 |
| Andre overføringer | | 0 | 0 | -1 000 000 | 0 |
| SUM OVERFØRINGER | | -528 306 | 97 610 | -1 109 088 | 0 |



Balanse 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

| | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Bygninger | 5 | 7 219 047 | 7 479 078 |
| Andre driftsmidler | 5 | 3 301 | 23 100 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 7 222 348 | 7 502 178 |
| Omløpsmidler | | | |
| Kostnader til avregning | | 0 | 292 033 |
| Fordringer | | | |
| Restanser leieinntekter | | 21 759 | 18 816 |
| Kundefordringer | | 455 | 140 |
| Forskuddsbetalte kostnader | | 94 803 | 90 024 |
| Bankinnskudd og kontanter | | | |
| Innestående bank | 9 | 773 073 | 1 340 892 |
| Sum omløpsmidler | | 890 089 | 1 741 906 |
| SUM EIENDELER | | 8 112 437 | 9 244 084 |

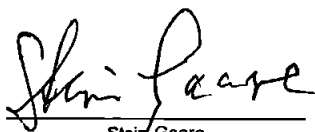
1140 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem Org. nr 971318082



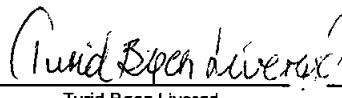
Balanse 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

| | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Grunnkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 027 130 | 4 555 436 |
| Sum egenkapital | 10 | 4 227 130 | 4 755 436 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pantegjeld | 11 | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 651 856 | 4 086 433 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Forskuddsbetalt leieinntekt | | 6 910 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 119 159 | 136 169 |
| Skyldig off. myndigheter | | 31 515 | 27 058 |
| Påløpne renter | | 19 252 | 21 663 |
| Kostnader til avregning | | 29 925 | 181 898 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 26 691 | 35 427 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 233 451 | 402 215 |
| Sum gjeld | | 3 885 307 | 4 488 648 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 112 437 | 9 244 084 |

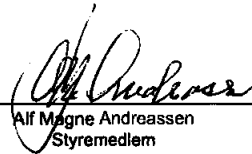
Pantstillelser 3 651 856 4 086 433
Sted: SANDEFJORD Dato: 23.03.2023



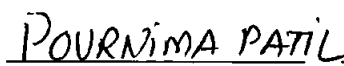
Stein Gaare
Styreleder



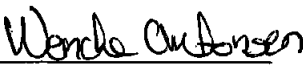
Turid Bøen Liverød
Styremedlem



Alf Magne Andreassen
Styremedlem



Pournima Patil
Styremedlem



Wenche Antonsen
Styremedlem



Tom Hansen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser, god regnskapsskikk og etter forskrift om årsregnskap og årsberetning for små selskap.

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

Leieinntekter bokføres og inntektsføres i takt med opptjening. Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Vedlikehold

Selskapet har ihht Regnskapsloven § 4-1, 2. ledd, samt god regnskapsskikk for små selskaper NRS 8, valgt å regnskapsføre utgifter til vedlikehold i den periode vedlikeholdet faktisk utføres. Det er således ikke avsatt for periodisk vedlikehold.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Note 1 - Innkrevde leieinntekter

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 3600 Innkrevde felleskostn. drift | 1 547 208 | 1 494 876 |
| 3627 Mer/mindre inntekter v/utleie | -2 349 | -8 758 |
| Sum | 1 544 859 | 1 486 118 |

Note 2 - Tilskudd

| | 2022 | 2021 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 3401 Andre tilskudd | 67 200 | 67 200 |
| Sum | 67 200 | 67 200 |

Konto 3401 gjelder årlig tilskudd fra Sandefjord kommune.

Note 3 - Andre driftsinntekter

| | 2022 | 2021 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 3990 Andre inntekter | 254 000 | 261 000 |
| Sum | 254 000 | 261 000 |

Mottatt bidrag fra Bess Jahres Stiftelse på kr 200 000, fra Norges Rederiforbund Sjømannsfond av 1918 på kr 54 000.

Note 4 - Lønnskostnader og styrehonorar

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 8 460 | 8 460 |
| 5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet | 60 000 | 60 000 |
| Sum | 68 460 | 68 460 |

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

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Stiga Park Pro 340 ix | 2 trinn snøfres parkpro | Kilppeaggregat 125 demo | Balkong Fjellveien 12A | Bygninger |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------|
| Anskaffelseskost pr.01.01 : | 72 000 | 16 000 | 11 000 | 68 750 | 12 936 741 |
| Årets tilgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets avgang : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr.31.12: | 72 000 | 16 000 | 11 000 | 68 750 | 12 936 741 |
| Akkumulerte avskrivninger pr.31.12: | 69 600 | 15 466 | 10 633 | 5 844 | 5 778 032 |
| Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12: | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 568 |
| Bokført verdi pr.31.12: | 2 400 | 534 | 367 | 62 906 | 7 156 141 |
| Årets avskrivninger : | 14 400 | 3 200 | 2 200 | 1 375 | 258 656 |
| Anskaffelsesår : | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2000 |
| Antatt levetid i år : | 5 | 5 | 5 | 50 | 50 |



Noter årsregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Note 6 - Kostnad eiendom/lokale

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| 6340 Heisalarm | 7 875 | 7 500 |
| 6360 Annet renhold | 0 | 260 |
| 6361 Fast renhold | 8 508 | 8 168 |
| 6393 Blomster/jord, klipping av gress/hekk | 4 419 | 1 820 |
| Sum | 20 801 | 17 748 |

Note 7 - Reparasjoner og vedlikehold

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| 6601 Vedlikehold bygg | 1 136 432 | 470 558 |
| 6602 Vedlikehold VVS | 40 485 | 45 546 |
| 6603 Vedlikehold elektro | 69 189 | 57 346 |
| 6611 Vedlikehold heiser | 7 919 | 4 713 |
| 6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde | 0 | 9 213 |
| 6617 Vedlikehold brannvernustyr | 9 881 | 10 205 |
| 6621 Vedlikehold tekniske anlegg | 0 | 29 427 |
| 6641 Malerarbeider | 31 289 | 0 |
| Sum | 1 295 195 | 627 007 |

Konto 6601 gjelder blant annet nødvendig vedlikehold av utflyttede leiligheter. I tillegg er det i 2022 utført vedlikehold av kledning, maling og diverse snekkerarbeid.

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

Note 8 - Andre honorar

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| 6714 Tilleggstjenester forretningsfører | 6 780 | 6 669 |
| 6790 Andre Fremmede Tjenester | 4 640 | 4 640 |
| Sum | 11 420 | 11 309 |

Konto 6714 gjelder tilleggsavtale målerbaserte tjenester.
Konto 6790 gjelder årsavgift til Lotteri- og Stiftelsestilsynet.

Note 9 - Bundne midler

Selskapets bundne skattetrekksmidler pr. 31.12 er kr. 23 055,-



Noter årsregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Note 10 - Egenkapital

| | Egenkapital per 01.01 | Endringer | Egenkapital per 31.12 |
|---------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 200 000 | 0 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 200 000 | 0 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 555 436 | -528 306 | 4 027 130 |
| Sum opptjent egenkapital | 4 555 436 | -528 306 | 4 027 130 |
| Sum egenkapital | 4 755 436 | -528 306 | 4 227 130 |



Noter årsregnskap 2022 Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Note 11 - Langsiktig gjeld

| Kreditor: | Kommunalbanken As | Den Norske Stats Husbank | Den Norske Stats Husbank |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Lånenummer: | 20030786 | 11468065 | 11451836 |
| Lånetype: | Annuitet | Annuitet | Annuitet |
| Opptaksår: | 2014 | 2014 | 2014 |
| Rentesats: | 3.49 % | 1.732 % | 1.729 % |
| Betingelser: | Fastrente til 16.10.2023 | Flytende rente | Flytende rente |
| Beregnet innfridd: | 15.10.2030 | 01.05.2026 | 31.12.2029 |
| Opprinnelig lånebeløp: | 4 578 351 | 358 777 | 1 801 788 |
| Lånesaldo 01.01: | 2 914 942 | 155 559 | 1 015 932 |
| Avdrag i perioden: | 280 366 | 33 881 | 120 330 |
| Lånesaldo 31.12: | 2 634 576 | 121 678 | 895 602 |
| Saldo 5 år frem i tid: | 1 074 278 | 0 | 271 356 |



KPMG AS
Nordre Fokserød 14
3241 Sandefjord

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

Til generalforsamlingen i Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Sjømænds Gamlehjems årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 (ledelsen) er ansvarlig 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.

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 som

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 |



Uavhengig revisors beretning - Stiftelsen Sjømænds Gamlehjem

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 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 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 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 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 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at borettslaget ikke fortsetter 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 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.

Sandefjord, 30. mars 2023
KPMG AS

Frode Bohlin Lea
Statsautorisert revisor