



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 321 966
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET LUNDLIA PARK
Forretningsadresse: Lundlia 5
7089 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kjell Ivar Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		881 010	1 169 623
Sum inntekter		881 010	1 169 623
Kostnader			
Lønnskostnad			22 820
Annen driftskostnad		898 854	903 759
Sum kostnader		898 854	926 579
Driftsresultat		-17 843	243 043
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 019	7 599
Annen finansinntekt		8 015	888
Sum finansinntekter		23 034	8 487
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		23 034	8 487
Resultat før skattekostnad		5 191	251 530
Årsresultat		5 191	251 530
Totalresultat		5 191	251 530
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Udekket tap		5 191	251 530
Sum overføringer og disponeringer		5 191	251 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		14 939	
Sum fordringer		14 939	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		533 921	629 785
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		533 921	629 785
Sum omløpsmidler		548 860	629 785
SUM EIENDELER		548 860	629 785

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		305 666	300 475
Sum opptjent egenkapital		305 666	300 475
Sum egenkapital		305 666	300 475
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		98 252	48 393
Sum annen langsiktig gjeld		98 252	48 393
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		101 174	134 320
Annen kortsiktig gjeld		43 768	146 597
Sum kortsiktig gjeld		144 942	280 917
Sum gjeld		243 194	329 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		548 860	629 785



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 517245

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 321 966
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET LUNDLIA PARK
Forretningsadresse: Lundlia 5
7089 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kjell Ivar Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 25.06.2025



Organisasjonsnr: 930 321 966
SAMEIET LUNDLIA PARK

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		881 010	1 169 623
Sum inntekter		881 010	1 169 623
Kostnader			
Lønnskostnad			22 820
Annen driftskostnad		898 854	903 759
Sum kostnader		898 854	926 579
Driftsresultat		-17 843	243 043
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 019	7 599
Annen finansinntekt		8 015	888
Sum finansinntekter		23 034	8 487
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		23 034	8 487
Resultat før skattekostnad		5 191	251 530
Årsresultat		5 191	251 530
Totalresultat		5 191	251 530
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Udekket tap		5 191	251 530
Sum overføringer og disponeringer		5 191	251 530



Organisasjonsnr: 930 321 966
SAMEIET LUNDLIA PARK

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		14 939	
Sum fordringer		14 939	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		533 921	629 785
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		533 921	629 785
Sum omløpsmidler		548 860	629 785
SUM EIENDELER		548 860	629 785
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		305 666	300 475
Sum opptjent egenkapital		305 666	300 475



Sum egenkapital	305 666	300 475
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelse	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	98 252	48 393
Sum annen langsiktig gjeld	98 252	48 393
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	101 174	134 320
Annen kortsiktig gjeld	43 768	146 597
Sum kortsiktig gjeld	144 942	280 917
Sum gjeld	243 194	329 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	548 860	629 785



Organisasjonsnr: 930 321 966
SAMEIET LUNDLIA PARK

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. 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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom gjenvinnbart beløp av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Fordringer Restanser husleie og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. Bankinnskudd, kontanter og lignende Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse. Inntekter Leieinntekter faktureres forskuddsvis og periodiseres over aktuell periode. Kostnader Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

4

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



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

2

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

Vedtaksbestemmelser/års møtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

+47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til årsmøtet i Sameiet Lundlia Park

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sameiet Lundlia Park som består av balanse per 31. desember 2024, 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 sameiets finansielle stilling per 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 tilsameiets 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske
Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Sameiet Lundlia Park

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 internkontroll.
- 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 sameiets 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 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at sameiet 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.

Trondheim, 24. februar 2025
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretn...meet Lundlia Park 2024

Name	Date
ESTENSTAD, METTE	2025-02-24

Identification

 bankID[™] ESTENSTAD, METTE




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




Årsregnskap

 BankID Signing
Mads Hansen
2025-02-20

 BankID Signing
Stein Rønning
2025-02-20

 BankID Signing
Marita Sandvik
2025-02-20

 BankID Signing
Liv Solrun Slettahjell Gimnes
2025-02-20

 BankID Signing
Edvin Haugland
2025-02-23

**Sameiet Lundlia Park
2024**

kjeldsberg

BOLIGFORVALTNING

Org.nr. 930321966



Resultatregnskap

Sameiet Lundlia Park
Alle beløp i NOK

		Regnskap 2024	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Note					
Oppstartsinntekter		0	240 000	0	0
Diverse driftsinntekter	2	24 393	0	0	0
Felleskostnader		472 710	475 272	428 120	596 485
Leieinntekter		54 504	0	54 500	54 500
Fjernvarme	3	179 405	310 639	325 000	250 000
Inntekter Fellesavtale TV og bredbånd		149 999	143 712	150 000	138 000
Sum inntekter		881 010	1 169 623	957 620	1 035 985
Diverse lønn og andre godtgjørelser	4	0	22 820	22 820	22 820
Revisjonshonorar	4	12 350	11 700	12 100	13 215
Forretningsførerhonorar		40 068	38 748	40 000	42 000
Andre honorarer og kontingenter	5	43 212	41 277	0	46 750
Administrasjons- og møteutgifter		903	985	4 000	1 000
Tekniske anlegg/ heis/ garasjeanlegg	6	123 770	47 206	104 500	152 200
Vakthold/ alarm/ internkontroll		0	0	7 000	0
Vaktmestertjenester/ vedlikehold grøntarealer		59 380	47 707	66 000	68 000
Renhold/ matteservice		60 602	53 420	60 200	60 200
Vedlikehold/ drift	6	11 348	58 531	38 000	45 000
Snørydding, strøing		8 667	8 440	0	10 000
Energikostnader	2	82 029	15 413	5 000	45 000
Fjernvarme	3	179 405	319 043	325 000	250 000
Fellesavtale TV og bredbånd		128 352	123 552	150 000	135 000
Forsikring		94 669	83 302	70 000	91 800
Avsetning framtidig vedlikehold	7, 8	49 859	48 393	48 000	48 000
Gebyr og bankomkostninger		4 239	6 044	5 000	5 000
Sum driftskostnader		898 854	926 579	957 620	1 035 985
Driftsresultat		-17 843	243 043	0	0
Finansinntekter og -kostnader					
Renteinntekter		15 019	7 599	0	0
Annen finansinntekt		8 015	888	0	0
Finansresultat		23 034	8 487	0	0
Resultat		5 191	251 530	0	0
Overføringer					
Overført fra/til annen egenkapital	9	5 191	251 530	0	0
Sum overføringer		5 191	251 530	0	0

Orgnr: 930321966 - Utarbeidet den 28.01.2025 av Kjeldsberg Boligforvaltning AS



Balanse pr 31. desember

		Sameiet Lundlia Park	
		Alle beløp i NOK	
	Note	Pr. 31.12.2024	Pr. 31.12.2023
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Omløpsmidler			
Andre fordringer		14 939	0
Sum fordringer		14 939	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7, 8	533 921	629 785
Sum omløpsmidler	10	548 860	629 785
Sum eiendeler		548 860	629 785
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	305 666	300 475
Sum opptjent egenkapital		305 666	300 475
Sum egenkapital		305 666	300 475
Gjeld			
Vedlikeholdsfond	7, 8	98 252	48 393
Sum avsetninger til vedlikeholdsfond		98 252	48 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 731	105 257
Forskuddsbetalte felleskostnader		17 443	29 063
Annen kortsiktig gjeld	3	43 768	146 597
Sum kortsiktig gjeld	10	144 942	280 917
Sum gjeld		243 194	329 310
Sum egenkapital og gjeld		548 860	629 785

TRONDHEIM,
Styret for Sameiet Lundlia Park

Mads Hansen
Styrets leder

Stein Rønning
Styremedlem

Marita Sandvik
Styremedlem

Liv Solrun Sletthjell Gimnes
Styremedlem

Edvin Haugland
Styremedlem

Orgnr: 930321966 - Utarbeidet den 28.01.2025 av Kjeldsberg Boligforvaltning AS



Sameiet Lundlia Park Noter til regnskapet 2024

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom gjenvinnbart beløp av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Restanser husleie og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Leieinntekter faktureres forskuddsvis og periodiseres over aktuell periode.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier.

Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Note 2 Diverse driftsinntekter

Sameiets har fakturert avregning el-bil ladning fra oppstart til og med 2023 for samlet kr 24 393. Disse inntektene må sees i sammenheng med energikostnadene. Avregning el-bil ladning for 2024 vil bli utført i 2025.

Note 3 Avsetning for avregning fjernvarme 2024

Akonto fakturert fjernvarme desember 2023-november 2024	364 580
Kostnader fjernvarme desember 2023-november 2024	-204 544
Avregning fjernvarme desember 2023-november 2024	-160 036
Akonto fakturert fjernvarme desember 2024	27 083
Kostnader fjernvarme desember 2024	-18 612
Sum kortsiktig gjeld til beboerne	8 471

Avregning vil bli gjort i 2025.

For å unngå at avregningen påvirker resultatet i regnskapsåret er forventet avregning avsatt, og vises her som (kortsiktig) gjeld til beboerne. Fjernvarmeinntektene blir da på nivå med kostnadene i stedet for det vedtatte budsjettet. Sameiet avregner hvert år fjernvarme for perioden desember året før til og med november inneværende år. På grunn av dette avsettes kun differansen mellom akonto fakturert og mottatt kostnad fjernvarme desember for avregning neste år.

Note 4 Antall ansatte, godtgjørelser

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0

Ytelser til ledende personer

	Styrehonorar	Pensjonskostnader	Andre godtgj.
Styret	20 000	-	-
Lønnskostnad		2024	2023
Lønn		20 000	22 820
Arbeidsgiveravgift		2 820	
Tbf avsetn. tidl. år og avsetn. inneværende år		-22 820	
Sum		0	22 820

Styrehonorar for 2024 blir utbetalt i 2025 etter godkjent årsregnskap på årsmøte og styrets instruks om fordeling. Positivt avvik mot budsjett skyldes at vi ikke avsetter styrehonorar lengre men kostnadsfører det når det blir utbetalt. 2024 blir derfor et brudd år, mens årene fremover vil da gi korrekt kostnad mot budsjett.

Revisor

Godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskapet utgjør kr **12 350**



Note 5 Andre honorarer

Det er i løpet av året tilkommet kostnader til avregninger samt velforeningskontingent. Disse kostnadene omfatter blant annet:

Avregning fjernvarme for 2023	4 155
Avregning fjernvarme 2024	4 155
Avregning el-bil ladning 2022-2023	1 433
Provisjonskostnader inkassoselskap ifm purringer av beboere	349
Velforeningskontingent	33 120
Sum	43 212

Note 6 Vedlikehold/ drift/ Tekniske anlegg

Det er i løpet av året utført større og mindre vedlikehold på sameiets eiendom. Dette vedlikeholdet omfatter blant annet:

Snørydder, skilt og diverse driftsmateriell	3 274
Årsservice varme og sanitær og sprinkler	35 125
Ventilasjonservice	28 886
Utrykning og montering av nye fjærer på garasjeport	18 200
Reparasjon port - wireavsporing	9 806
Heisservice 2024	24 153
Periodisk heiskontroll	7 600
Filterskifte	31 927
Beplantning	8 074
Sum	167 045

Note 7 Andre avsetninger for forpliktelser

	2024	2023
Avsetning til fremtidig vedlikehold 1.1	48 393	
Årets avsetning til vedlikehold	49 859	48 393
Avsetning til fremtidig vedlikehold 31.12	98 252	48 393

Sameiet har i årsmøte vedtatt å foreta en periodisk avsetning til dekning av fremtidige kostnader til vedlikehold. Midlene er overført til en bundet bankkonto. Opptjente renteinntekter knyttet til denne bankkontoen kan også benyttes til å dekke fremtidige vedlikeholdskostnader og skal da også vises som en økning av vedlikeholdsfondet i regnskapet. Benyttelse av midlene krever vedtak av sameiets styre.



Note 8 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter avsetning til fremtidig vedlikehold med kr 98 252.

Note 9 Egenkapital

EK 1.1	300 475
Årets resultat	5 191
EK 31.12	305 666

Note 10 Disponible midler

<u>Disponible midler 1.1.</u>	<u>348 868</u>
Årets resultat	5 191
Endring vedlikeholdsfond	49 859
Årets endring i disponible midler	55 050
<u>Disponible midler 31.12.</u>	<u>403 918</u>

Med disponible midler forstås omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.