



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 256 621
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET SOGSTI SKOG II
Forretningsadresse: Usbl Follo
Idrettsveien 9
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Erik Malmstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	235 560	195 950
Sum inntekter		235 560	195 950
Kostnader			
Lønnskostnad	3	6 846	6 846
Annen driftskostnad	4,5,6,7 ,8	142 807	193 073
Sum kostnader		149 652	199 918
Driftsresultat		85 908	-3 968
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		893	2 218
Sum finansinntekter		893	2 218
Netto finans		-893	-2 218
Ordinært resultat før skattekostnad		86 800	-1 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		86 800	-1 751
Årsresultat		86 801	-1 750
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		86 801	-1 750
Sum overføringer og disponeringer		86 801	-1 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	9	195 514	194 755
Sum finansielle anleggsmidler		195 514	194 755
Sum anleggsmidler		195 514	194 755
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	250
Andre fordringer	10	42 960	43 071
Sum fordringer		42 960	43 321
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		176 475	88 437
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 475	88 437
Sum omløpsmidler		219 436	131 758
SUM EIENDELER		414 950	326 513
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	11	195 514	194 755
Annen egenkapital		185 059	99 017
Sum opptjent egenkapital		380 573	293 772



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	12	380 573	293 772
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 377	32 741
Sum kortsiktig gjeld		34 377	32 741
Sum gjeld		34 377	32 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		414 950	326 513



Årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Arbeidskapital

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	99 017	101 384
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	86 801	-1 750
Endring i andre langsiktige poster	-759	-617
B. Endring arbeidskapital	86 042	-2 367
C. Arbeidskapital	185 059	99 017
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	219 436	131 758
Kortsiktig gjeld	-34 377	-32 741
C. Arbeidskapital	185 059	99 017

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



Resultatregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
INNETEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	235 560	192 600	235 000	269 160
Sum leieinntekt		235 560	192 600	235 000	269 160
Andre inntekter					
Diverse inntekt	2	0	3 350	0	0
Sum annen inntekt		0	3 350	0	0
Sum inntekt		235 560	195 950	235 000	269 160
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	3	846	846	1 000	846
Styreonorar	3	6 000	6 000	6 000	6 000
Driftskostnad					
Kostnad eiendom/lokaler	4	9 703	13 582	9 000	9 000
Reparasjon og vedlikehold	5	10 074	9 275	56 000	61 000
Revisjonshonorar	6	4 140	4 071	4 000	4 000
Forretningsførerhonorar		30 191	29 310	30 000	31 000
Andre honorar	7	387	50 944	0	1 000
TV/bredbånd		38 040	38 040	39 000	60 000
Kontingenter og gaver		16 500	16 500	17 000	16 500
Forsikringer		32 741	30 312	33 000	34 000
Andre kostnader	8	1 031	1 039	4 000	0
Sum kostnad		149 652	199 918	199 000	223 346
Driftsresultat		85 908	-3 968	36 000	45 814
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		893	2 218	1 000	1 000
Netto finansposter		-893	-2 218	-1 000	-1 000
Årsresultat		86 801	-1 750	37 000	46 814
Andre overføringer		759	1 435	78 000	0
Overført sameiekapital		86 042	-3 185	0	0
SUM OVERFØRINGER		86 801	-1 750	78 000	0



Balanse 2020 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Øremerkede bankinnskudd	9	195 514	194 755
Sum anleggsmidler		195 514	194 755
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	250
Andre kortsiktige fordringer	10	0	1 607
Forskuddsbetalte kostnader		42 960	41 464
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		176 475	88 437
Sum omløpsmidler		219 436	131 758
SUM EIENDELER		414 950	326 513

2229 Sameiet Sogsti Skog II Org. nr 971256621



Balanse 2020 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	11	195 514	194 755
Annen egenkapital		185 059	99 017
Sum opptjent egenkapital		380 573	293 772
Sum egenkapital	12	380 573	293 772
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 377	32 741
Sum kortsiktig gjeld		34 377	32 741
Sum gjeld		34 377	32 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		414 950	326 513

Sted: _____

Dato: _____

Lars Erik Malmstrøm
Styreleder

Karin Ingrid Løvaas
Styremedlem

Inger-Lise Hagen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Note 0 - Regnskapsprinsipp

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

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. Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2020	2019
3600 Innkrevde felleskostn. drift	111 600	105 600
3609 Forsikringspremie garasjer	960	960
3619 Dugnadstillegg	6 000	6 000
3620 Kabel-TV/internett	39 000	38 040
3625 Vedlikeholdsfond	78 000	42 000
Sum	235 560	192 600

Note 2 - Andre driftsinntekter

	2020	2019
3999 Andre inntekter	0	3 350
Sum	0	3 350

Note 3 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2020	2019
5400 Arbeidsgiveravgift	846	846
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet	6 000	6 000
Sum	6 846	6 846

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

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

Note 4 - Kostnad eiendom/lokaler

	2020	2019
6300 Leiekostnader lokaler	0	1 000
6362 Skadedyrtryddelse	9 503	7 921
6392 Containerleie/tømming	0	1 763
6393 Blomster/jord, klipping av gress/hekk	200	2 898
Sum	9 703	13 582

Konto 6362 inkluderer kostnad for desember 2019.



Noter årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Note 5 - Reparasjon og vedlikehold

	2020	2019
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	0	3 000
6619 Dugnadsutbetaling	4 200	4 700
6641 Malerarbeider	1 474	1 575
6645 Tak/blikkenslagerarbeid	4 400	0
Sum	10 074	9 275

Note 6 - Revisjonshonorar

	2020	2019
6700 Revisjonshonorar	4 140	4 071
Sum	4 140	4 071

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 7 - Andre honorarer

	2020	2019
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	387	2 800
6720 Juridisk honorar	0	30 438
6730 Teknisk honorar	0	17 706
Sum	387	50 944

Note 8 - Andre kostnader

	2020	2019
7770 Betalingskostnader	927	932
7773 Omkostninger innkreving	104	107
Sum	1 031	1 039

Note 9 - Øremerkede midler

Øremerkede midler er avsatt til fremtidig vedlikehold.



Noter årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
1542 Mellomregning finansieringsforetak	0	1 607
Sum	0	1 607

Note 11 - Fond

Vedlikeholdsfond (1395/2075)	2020	2019
Inngående balanse	194 755,21	194 137,91
Innbetalt til vedlikeholdsfond	0	0
Renter vedlikeholdsfond	759,07	617,3
Utgående balanse	195 514,28	194 755,21



Noter årsregnskap 2020 Sameiet Sogsti Skog II

Note 12 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	194 755	759	195 514
Årets resultat	99 017	86 042	185 059
Sum opptjent egenkapital	293 772	86 801	380 573
Sum egenkapital	293 772	86 801	380 573



Resultat og balanse med noter for Sameiet Sogsti Skog II.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Sameiet Sogsti Skog II

Styreleder	Lars Erik Malmstrøm (sign.)	11.03.2021
Styremedlem	Inger-Lise Hagen (sign.)	11.03.2021
Styremedlem	Karin Ingrid Løvaas (sign.)	11.03.2021



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

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

Til årsmøtet i Sameiet Sogsti Skog II

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert sameiet Sameiet Sogsti Skog IIs årsregnskap som viser et overskudd på kr 86 801. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 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 overholdt 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 omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til sameiets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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

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



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 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.

Uttalelse om andre 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.

Oslo, 25. mars 2021

KPMG AS

Vegard Tangerud
Statsautorisert revisor