



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 948 863 235  
Organisasjonsform: Borettslag  
Foretaksnavn: Lillegaard Borettslag  
Forretningsadresse: Lillegaard 7  
1618 FREDRIKSTAD

### 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: Else Sejersted  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

### 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, 11.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 775 165	2 596 670
Annen driftsinntekt		32 954	18 562
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 808 119</b>	<b>2 615 232</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		227 091	237 874
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 248	5 564
Annen driftskostnad		2 094 718	1 749 365
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 328 057</b>	<b>1 992 803</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>480 062</b>	<b>622 429</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 626</b>	<b>2 383</b>
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>384 443</b>	<b>256 822</b>
<b>Netto finans</b>		<b>359 817</b>	<b>254 439</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>120 245</b>	<b>367 991</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>120 245</b>	<b>367 991</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	10	19 921 624	19 927 872
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		19 921 624	19 927 872
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		40 872	22 064
Andre fordringer		338 632	428 245
Sum fordringer	11	379 504	450 309
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	936 167	1 507 735
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		936 167	1 507 735
Sum omløpsmidler		1 315 671	1 958 044
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>21 237 295</b>	<b>21 885 917</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>	13	<b>7 579 104</b>	<b>7 458 857</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	8 259 779	8 553 747
Øvrig langsiktig gjeld	14	5 297 700	5 297 700
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 557 479</b>	<b>13 851 447</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 073	550 977
Skyldige offentlige avgifter	16	1 534	840
Annen kortsiktig gjeld	16	95 106	23 795
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>100 713</b>	<b>575 612</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 658 192</b>	<b>14 427 059</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 237 295</b>	<b>21 885 917</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 402788

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 948 863 235  
Organisasjonsform: Borettslag  
Foretaksnavn: Lillegaard Borettslag  
Forretningsadresse: Lillegaard 7  
1618 FREDRIKSTAD

#### 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: Else Sejersted  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

#### 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, 01.06.2024



Organisasjonsnr: 948 863 235  
Lillegaard Borettslag

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 775 165	2 596 670
Annen driftsinntekt		32 954	18 562
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 808 119</b>	<b>2 615 232</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		227 091	237 874
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 248	5 564
Annen driftskostnad		2 094 718	1 749 365
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 328 057</b>	<b>1 992 803</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>480 062</b>	<b>622 429</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 626</b>	<b>2 383</b>
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>384 443</b>	<b>256 822</b>
<b>Netto finans</b>		<b>359 817</b>	<b>254 439</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>120 245</b>	<b>367 991</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>120 245</b>	<b>367 991</b>



Organisasjonsnr: 948 863 235  
Lillegaard 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 10 19 921 624 19 927 872  
Sum varige driftsmidler 0 0

**Finansielle anleggsmidler**  
Sum finansielle  
anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 19 921 624 19 927 872

**Omløpsmidler**  
**Varer**  
Sum varer 0 0

**Fordringer**  
Kundefordringer 40 872 22 064  
Andre fordringer 338 632 428 245  
Sum fordringer 11 379 504 450 309

**Investeringer**  
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter  
og lignende**  
Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 12 936 167 1 507 735  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 936 167 1 507 735

Sum omløpsmidler 1 315 671 1 958 044

**SUM EIENDELER** 21 237 295 21 885 917

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

**Egenkapital**  
**Innskutt egenkapital**  
Annen innskutt egenkapital 0 0  
Sum innskutt egenkapital 0 0

Sum egenkapital 13 7 579 104 7 458 857



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			
		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	15	8 259 779	8 553 747
Øvrig langsiktig gjeld	14	5 297 700	5 297 700
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		0	0
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 557 479</b>	<b>13 851 447</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			
		4 073	550 977
Skyldige offentlige avgifter			
	16	1 534	840
Annen kortsiktig gjeld	16	95 106	23 795
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>100 713</b>	<b>575 612</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 658 192</b>	<b>14 427 059</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 237 295</b>	<b>21 885 917</b>



Organisasjonsnr: 948 863 235  
Lillegaard Borettslag

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

Regnskapsprinsipper

Note  
1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Note  
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Variige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	-----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen





## Protokoll, styremøte 04.04.2024

Lillegaard Borettslag

**Sted:** Lillegaard 1, 1618 Fredrikstad

**Styremedlemmer til stede:** Nils Are Magerøy, Andreas Ekstrøm, Erik Ludolf Olsen, Jon Petter Forsell, Øystein Frantsen, Jon Helge Nordstrand

**Tidspunkt:** 04.04.2024 kl: 18:00 - 19:00

Dokumentene til årets generalforsamling er nå ferdig utarbeidet, men vi mangler revisjonsberetningen.

### Vedtak:

Innkalling med årsberetning og regnskap godkjennes og trykkes opp som hefter til andelseierne. Hefte må deles ut innen 8.4.

Styrets medlemmer blir enige om hvordan honoraret for siste gf-periode skal fordeles.

### Vedtak:

Honoraret for siste gf-periode fordeles på samme måte som forrige periode blant styrets faste medlemmer samt til 1. varamedlem.

Styreleder Nils A. Magerøy 38%  
Nestleder Erik Olsen 21%  
Sekretær Andreas Ekstrøm 20%  
Styremedlem Jon Petter Forsell 8%  
Styremedlem Øystein Frantzen 8%  
Vara Jon Nordstrand 5%

Borettslaget har som fast tradisjon å bestille containere for grovavfall slutten av april.

### Vedtak:

Vi bestiller som vanlig 2 store containere der en plasseres på oversiden av bommen og en for enden av garasjerekka nedenfor nr. 83 dagene 25.4. - 28.4.

### Beskrivelse

### Vedtak:

1, Ny andelseier i nr. 59 godkjennes.  
2. Balkongdør i nr. 28 skiftes ut i nær fremtid.



Side 2 av 2

3. Rotter observert på nytt ved søppeldeponi på oversiden av bommen. Fellene sjekkes for åte.  
Leietakerne bes sjekke innvendig i garasjene for spor.

4. Hundeholdet i nr. 57 oppleves til sjenanse og skaper frykt hos forbipasserende. Andelseier tilskrives pr epost om at det har kommet klage og at hundeholdet bør begrenses til bakgården.



Til årsmøtet i  
Lillegaard Borettslag

Godkjent revisjonsselskap  
Revisornummer 991 096 957 MVA  
Medlem av Den norske Revisorforening

Postadresse: Postboks 1018, 1803 Askim

Besøksadresser:  
Vangsveien 10, 1814 Askim  
Akersgata 41, 0158 Oslo  
Storgata 5, 1607 Fredrikstad

Tlf: +47 91 800 500  
post@revision.no  
www.revision.no

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet til Lillegaard Borettslag som viser et overskudd på kr 120 245. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og 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 2023 og av dets resultat 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 selskapet 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*

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 eksisterer. 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 14. mars 2024  
AS Revision

Kristine Lillo Mørck  
Statsautorisert revisor



# 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."

## Kristine Lillo Mørck

Partner

På vegne av: AS Revision AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1194263

IP: 194.19.xxx.xxx

2024-03-14 13:22:56 UTC



## Kristine Lillo Mørck

Statsautorisert revisor

På vegne av: AS Revision AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1194263

IP: 194.19.xxx.xxx

2024-03-14 13:22:56 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: CUI-4K-XGUL3-04XUY-D34IN-0ZNXH-GMG10



**Lillegaard Borettslag**

**Årsoppgjør 2023**

- \* Resultatregnskap
- \* Balanse
- \* Noter

Lillegaard Borettslag Org.nr. 948863235  
Utarbeidet av Sefbo Forvaltning AS



## Lillegaard Borettslag

### Resultatregnskap år 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>Inntekter</b>					
Fellesinntekter		2 775 165	2 596 670	2 789 490	2 789 490
Andre inntekter	1	32 954	18 562	33 600	33 600
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 808 119</b>	<b>2 615 232</b>	<b>2 823 090</b>	<b>2 823 090</b>
<b>Kostnader</b>					
Lønn	2	227 091	237 874	242 200	244 200
Avskrivninger	3	6 248	5 564	6 248	0
Kommunale avgifter		700 500	571 228	630 000	840 000
Strøm og varme		10 666	9 016	15 000	15 000
TV og bredbånd		303 955	291 761	300 000	320 000
Andre driftskostnader	4	75 785	71 095	0	0
Vaktmester og renhold	5	108 318	97 077	115 000	110 000
Reparasjon og vedlikehold	6	294 208	157 134	300 000	300 000
Forretningsførsel og honorarer	7	69 748	62 681	67 390	80 000
Forsikring		240 912	210 756	241 000	270 000
Andre kostnader	8	290 627	278 618	311 800	326 000
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 328 057</b>	<b>1 992 803</b>	<b>2 228 638</b>	<b>2 505 200</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>480 062</b>	<b>622 429</b>	<b>594 452</b>	<b>317 890</b>
<b>Finansinntekter/kostnader</b>					
Finansinntekter		24 626	2 383	2 000	0
Finanskostnader		384 443	256 822	334 200	410 000
<b>Sum finans</b>	<b>9</b>	<b>-359 817</b>	<b>-254 439</b>	<b>-332 200</b>	<b>-410 000</b>
<b>Resultat</b>		<b>120 245</b>	<b>367 991</b>	<b>262 252</b>	<b>-92 110</b>



## Lillegaard Borettslag

### Balanse 2023

	Note	2023	2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Bygninger	10	19 648 806	19 648 806
Lekeplass/uteområde	10	272 818	272 818
Maskiner og utstyr		0	6 248
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 921 624</b>	<b>19 927 872</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		40 872	22 064
Forskuddsbetalte kostnader		338 632	428 245
<b>Sum fordringer</b>	<b>11</b>	<b>379 504</b>	<b>450 309</b>
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter ol</b>	<b>12</b>	<b>936 167</b>	<b>1 507 735</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 315 671</b>	<b>1 958 044</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>21 237 295</b>	<b>21 885 917</b>

Balanserapport 2023 for Lillegaard Borettslag



**Lillegaard Borettslag**

**Balanse 2023**

	Note	2023	2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Opptjent egenkapital		7 458 858	7 458 858
Årets resultat		120 245	0
<b>Sum egenkapital</b>	<b>13</b>	<b>7 579 104</b>	<b>7 458 857</b>
<b>Gjeld</b>			
Borettsinnskudd	14	5 297 700	5 297 700
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	8 259 779	8 553 747
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 557 479</b>	<b>13 851 447</b>
Leverandørgjeld		4 073	550 977
Kortsiktig gjeld til det offentlige	16	1 534	840
Forskudd fra kunder	16	8 334	10 301
Skyldige lønnskostnader	16	11 003	12 053
Påløpte renter	16	74 736	1 441
Påløpte kostnader	16	1 033	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>100 713</b>	<b>575 612</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>21 237 295</b>	<b>21 885 917</b>

STABEKK, 11.03.2024  
Lillegaard Borettslag

Nils Are Magerøy  
Styrets leder

Andreas Ekstrøm  
Styremedlem

Erik Ludolf Olsen  
Styremedlem

Jon-Petter Forsell  
Styremedlem

Øystein Frantsen  
Styremedlem

Balanserapport 2023 for Lillegaard Borettslag



## Noter til årsregnskapet

### Generelle prinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Inntektene faktureres forskuddsvis og periodiseres over aktuell periode.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordring og gjeld, som forfaller innen ett år, er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Løpende vedlikehold resultatføres i det året vedlikeholdet finner sted.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Fordringer oppføres til pålydende med fradrag for avsetning til forventet tap.

Notene vil vise tall for fjoråret for sammenligning.

Løvpålagt note som viser hvordan fellesgjelden er fordelt samt om denne vil øke i hht gjeldende nedbetalingsplan, er tatt inn som en utvidelse av noten for langsiktig gjeld.

Eventuell innbetaling om boligselskapet har åpnet for individuell nedbetaling av fellesgjeld vil framgå i samme note.

### Note 1 Andre inntekter

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Parkeringsplass	32 954	17 702	33 600	33 600
Annen driftsrelatert inntekt	0	860	0	0
<b>Sum andre inntekter</b>	<b>32 954</b>	<b>18 562</b>	<b>33 600</b>	<b>33 600</b>



## Note 2 Lønnskostnader

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Lønn til ansatte	88 025	96 425	100 000	100 000
Feriepenger	8 979	9 835	11 000	11 000
Feriepenger over 60 år	2 025	2 218	3 000	3 000
Godtgjørelse til styre- og	100 000	100 000	100 000	100 000
Arbeidsgiveravgift	26 512	27 696	28 200	28 200
Arbeidsgiveravgift av påløpt	1 551	1 699	0	2 000
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>227 091</b>	<b>237 874</b>	<b>242 200</b>	<b>244 200</b>

Boligselskapet har ingen ansatte og dermed ingen krav til OTP.  
Styreonorar til fordeling for 2023 er kr. 100 000. Arbeidsgiveravgift kommer i tillegg. .

## Note 3 Avskrivninger

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Søppeldepot	6 248	5 564	6 248	0
<b>Sum avskrivninger</b>	<b>6 248</b>	<b>5 564</b>	<b>6 248</b>	<b>0</b>

## Note 4 Andre driftskostnader

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Dugnadsrelaterte kostander	0	100	0	0
Annen leiekostnad	12 284	3 276	0	0
Inventar	0	3 865	0	0
Driftsmateriale	63 501	63 374	0	0
Postkasseskilt og nøkler	0	480	0	0
<b>Sum andre kostnader</b>	<b>75 785</b>	<b>71 095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Note 5 Vaktmester og renhold

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Renhold	4 533	0	0	0
Avfall og deponikostnader	18 227	17 077	20 000	20 000
Vaktmestertjenester	85 559	80 000	95 000	90 000
<b>Sum vaktmester og renhold</b>	<b>108 318</b>	<b>97 077</b>	<b>115 000</b>	<b>110 000</b>

## Note 6 Vedlikehold

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Reparasjon og vedlikehold	266 516	0	180 000	180 000
Vedlikehold balkonger	0	15 504	0	0
Drift/vedlikehold brannteknisk	0	27 884	0	0
Drift/vedlikehold dører og låser	0	2 447	0	0
Drift/vedlikehold tak	0	4 835	0	0
Vedlikehold vann og avløp	27 692	6 661	0	0
Drift/vedlikehold fellesrom	0	87 956	0	0
Reparasjon og vedlikehold utstyr	0	1 847	0	0
Egenandel forsikring	0	10 000	0	0
Drift/vedlikehold annet	0	0	120 000	120 000
<b>Sum vedlikehold</b>	<b>294 208</b>	<b>157 134</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>

## Note 7 Honorarer

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Honorar revisjon	9 750	6 875	7 390	8 500
Forretningsførsel fast	59 998	55 806	60 000	63 000
Honorar for juridisk bistand,	0	0	0	8 500
<b>Sum honorar</b>	<b>69 748</b>	<b>62 681</b>	<b>67 390</b>	<b>80 000</b>

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til ordinær revisjon.  
Revisjonsselskapet er AS Revision  
Honoraret utgiftsføres i det året fakturaen mottas.



## Note 8 Andre kostnader

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Styreportal	17 118	0	0	18 000
Kontorrekvisita	79	29	1 000	1 000
Data/EDB-kostnad	1 199	13 444	15 000	15 000
Trykksak	2 195	2 169	5 000	3 000
Porto	5 001	4 722	6 000	5 000
Reisekostnad, ikke	0	688	0	0
Gave	249	1 878	0	0
Styre- og	8 838	7 781	3 000	9 000
Sosiale arrangementer	678	0	0	0
Øredifferanser	5	0	0	0
Eiendomsskatt	250 080	241 767	275 800	270 000
Bank og kortgebyrer	4 583	5 112	6 000	5 000
Annen kostnad,	603	1 030	0	0
<b>Sum andre kostnader</b>	<b>290 627</b>	<b>278 618</b>	<b>311 800</b>	<b>326 000</b>

## Note 9 Finans

	<b>Regnskap 2023</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Annen renteinntekt	24 468	2 360	0	0
Renteinntekt felleskostnader	123	23	0	0
Annen finansinntekt	35	0	2 000	0
<b>Sum finansinntekter</b>	<b>24 626</b>	<b>2 383</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>
Rentekostnader lån:	304 997	188 399	269 000	340 000
Rentekostnader lån: 7694 05	79 446	68 423	65 200	70 000
<b>Sum finanskostnader</b>	<b>384 443</b>	<b>256 822</b>	<b>334 200</b>	<b>410 000</b>
<b>Sum finans</b>	<b>-359 817</b>	<b>-254 439</b>	<b>-332 200</b>	<b>-410 000</b>



## Note 10 Bygninger

Kostpris / bokført verdi 1979 kr	15 857 503
Rehabilitering 2005	kr 3 791 304
Sum	kr 19 648 806

Tomten (uteplassen) ble kjøpt i 1979. Gnr 203/bnr 200 og Gnr 204/bnr 219. Boligselskapets eiendom avskrives ikke, da løpende vedlikehold antas å opprettholde den tekniske og økonomiske verdi på bygningsmassen, jfr Resultatregnskapet, større bygningsmessig vedlikehold på kr 3 441 834 i 2014 og kr 5 438 935 i 2015.

## Note 11 Fordringer

Fordringene er vurdert til pålydende. Fordringene består av:

	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Kundefordringer	32 538	11 763
Forskudd Kunder	8 334	10 301
<b>Sum kundefordringer</b>	<b>40 872</b>	<b>22 064</b>
Forskuddsbetalt forsikring	0	120 127
Forskuddsbetalt TV/Bredbånd	332 370	0
Andre forskuddsbetalte	6 263	308 118
<b>Sum andre fordringer</b>	<b>338 632</b>	<b>428 245</b>
<b>Sum fordringer</b>	<b>379 504</b>	<b>450 309</b>

Utestående fordringer er gjennomgått. Boligselskapet behøver ikke å regne med fremtidige tap på disse. Av den grunn er det ikke foretatt noen tapsavsetninger.

Andre forskuddsbetalte er Styret.com

## Note 12 Bank

Bankinnskudd består av boligselskapets driftskonto.

Odal Sparebank Drift kr 383 955

Odal Sparebank kapital kr 551 764

Av bankinnskudd utgjør bundne midler i form av skattetrekk kr. 448.



## Note 13 Opptjent egenkapital

	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Egenkapital 01.01	7 458 858	7 090 867
Årets resultat	120 245	367 991
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>7 579 103</b>	<b>7 458 858</b>

## Note 14 Note borettsinnskudd-tekst

Opprinnelig Borettsinnskudd i 1979 : Kr. 5 248 200  
Garasjeinnskudd Kr 49 500

Innskuddene er sikret med pant i eiendommen og oppført til pålydende den gangen boligselskapet ble stiftet.

## Note 15 Langsiktig gjeld

### Husbanken 7694 05 20076

Renter 31.12.23: 2,48%, løpetid 30 år

Opprinnelig 2005	4 000 000	
Nedbetalt tidligere	1 423 070	
Nedbetalt i år	82 251	
Lånesaldo 31.12		2 494 679
Beregnet innfrielsesdato: 20.05.2035		

### Obos 9820.74.04551

Renter 31.12.23: 4,65%, løpetid 25 år

Opprinnelig 2014	8 000 000	
Nedbetalt tidligere	2 023 183	
Nedbetalt i år	211 717	
Lånesaldo 31.12		5 765 100
Beregnet innfrielsesdato: 20.04.2039		

### Sum langsiktig gjeld

**8 259 779**

**Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt**

**2023**



## Note 16 Kortsiktig gjeld

	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Forskuddstrekk (reskontro)	448	0
Skyldig arbeidsgiveravgift	394	0
Påløpt arbeidsgiveravgift på	692	840
Skyldig feriepenger	11 003	12 053
Påløpt rente	74 736	1 441
Annen påløpt kostnad	1 033	0
Forskuddsbetalt husleie	8 334	10 301
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>96 640</b>	<b>24 635</b>

Annen påløpt kostnad er strøm desember

## Note 17 Disponible midler

	2023	2022
<b>A. Disponible midler 01.01</b>	<b>1 382 432</b>	<b>1 447 201</b>
B. Endringer disponible midler:		
Årets resultat	120 245	367 991
Årets avskrivninger	6 248	5 564
Fradrag for avdrag langsiktig lån	-293 968	-438 324
B. Årets endring i disponible midler	-167 475	-64 769
<b>C. Disponible midler 31.12</b>	<b>1 214 957</b>	<b>1 382 432</b>

I hht regnskapslovens bestemmelser, skal ikke avdrag utgiftsføres over resultatregnskapet. I stedet skal avdrag synliggjøres i note over disponible midler.

Med disponible midler forstås omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Disponible midler er inklusive vedlikeholds avsetningen, jfr. egen note.



## rsoppgjorspakke\_Lillegaard.pdf

Navn Dato  
**Ekstrøm, Andreas** 2024-03-12

Identifikasjon  
 bankID Ekstrøm, Andreas

Navn Dato  
**Olsen, Erik Ludolf** 2024-03-12

Identifikasjon  
 bankID PA MOBIL Olsen, Erik Ludolf

Navn Dato  
**Forsell, Jon-Petter** 2024-03-14

Identifikasjon  
 bankID Forsell, Jon-Petter

Navn Dato  
**Magerøy, Nils Are** 2024-03-11

Identifikasjon  
 bankID Magerøy, Nils Are

Navn Dato  
**Frantsen, Øystein** 2024-03-11

Identifikasjon  
 bankID Frantsen, Øystein



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