



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 762 637
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET ØKERN TORV-BYGG
Forretningsadresse: St. Olavs gate 28
0166 OSLO

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: Tormod Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 23.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	2 551 120	2 422 420
Sum inntekter		2 551 120	2 422 420
Kostnader			
Lønnskostnad	3	59 332	77 588
Avskrivning	6	19 641	20 720
Annen driftskostnad	3, 4	2 073 196	1 783 481
Sum kostnader		2 152 169	1 881 789
Driftsresultat		398 951	540 631
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80 749	37 252
Sum finansinntekter		80 749	37 252
Netto finans		80 749	37 252
Ordinært resultat før skattekostnad		479 700	577 883
Ordinært resultat etter skattekostnad		479 700	577 883
Årsresultat		479 700	577 883
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	479 700	577 883
Sum overføringer og disponeringer		479 700	577 883



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	7 915 173	7 934 814
Sum varige driftsmidler		7 915 173	7 934 814
Sum anleggsmidler		7 915 173	7 934 814
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		137 097	
Andre fordringer		3 762	3 539
Sum fordringer		140 859	3 539
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	5 344 646	4 966 272
Sum omløpsmidler		5 485 505	4 969 811
SUM EIENDELER		13 400 678	12 904 625
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	7	13 273 143	12 793 443
Sum innskutt egenkapital		13 273 143	12 793 443
Sum egenkapital		13 273 143	12 793 443
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 012	49 855
Skyldige offentlige avgifter		7 332	7 332
Annen kortsiktig gjeld		77 191	53 995
Sum kortsiktig gjeld		127 535	111 182
Sum gjeld		127 535	111 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 400 678	12 904 625



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 478381

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 762 637
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET ØKERN TORV-BYGG
Forretningsadresse: St. Olavs gate 28
0166 OSLO

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: Tormod Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 22.06.2023



Organisasjonsnr: 980 762 637
SAMEIET ØKERN TORV-BYGG

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	2 551 120	2 422 420
Sum inntekter		2 551 120	2 422 420
Kostnader			
Lønnskostnad	3	59 332	77 588
Avskrivning	6	19 641	20 720
Annen driftskostnad	3, 4	2 073 196	1 783 481
Sum kostnader		2 152 169	1 881 789
Driftsresultat		398 951	540 631
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		80 749	37 252
Sum finansinntekter		80 749	37 252
Netto finans		80 749	37 252
Ordinært resultat før skattekostnad		479 700	577 883
Ordinært resultat etter skattekostnad		479 700	577 883
Årsresultat		479 700	577 883
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	479 700	577 883
Sum overføringer og disponeringer		479 700	577 883



Organisasjonsnr: 980 762 637
SAMEIET ØKERN TORV-BYGG

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

6

7 915 173

7 934 814

Sum varige driftsmidler

7 915 173

7 934 814

Sum anleggsmidler

7 915 173

7 934 814

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

137 097

Andre fordringer

3 762

3 539

Sum fordringer

140 859

3 539

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

5

5 344 646

4 966 272

Sum omløpsmidler

5 485 505

4 969 811

SUM EIENDELER

13 400 678

12 904 625

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital

7

13 273 143

12 793 443

Sum innskutt egenkapital

13 273 143

12 793 443

Sum egenkapital

13 273 143

12 793 443

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

43 012

49 855

Skyldige offentlige

avgifter

7 332

7 332

Annen kortsiktig gjeld

77 191

53 995

Sum kortsiktig gjeld

127 535

111 182

Sum gjeld

127 535

111 182



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

13 400 678

12 904 625



Organisasjonsnr: 980 762 637
SAMEIET ØKERN TORV-BYGG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52000.00	68000.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7332.00	9588.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59332.00	77588.00

Sameiet har ingen ansatte. Sameiet er ikke pliktig til å ha avtale om obligatorisk tjenestepensjon. Forretningsførerhonorar er kostnadsført med kr 340 744. Styrehonorar er kostnadsført med kr 52 000.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18000.00	17000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9000.00	9000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27000.00	26000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til årsmøtet i Sameiet Økern Torv-Bygg

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sameiet Økern Torv-Bygg 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av sameiets 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 konklusjon

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

Ledelsen (styret) 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle sameiet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.




Building a better
working world

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 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimater 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 betydelig tvil 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 om årsregnskapet. 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 8. juni 2023
ERNST & YOUNG AS



Bjørn Baklid
statsautorisert revisor



Sameiet Økern Torv-Bygg

Årsrapport for 2022

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Sameiet Økern Torv-Bygg

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	2	<u>2 551 120</u>	<u>2 422 420</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	59 332	77 588
Avskrivning	6	19 641	20 720
Annen driftskostnad	3, 4	<u>2 073 196</u>	<u>1 783 481</u>
Sum driftskostnader		<u>2 152 169</u>	<u>1 881 789</u>
Driftsresultat		<u>398 951</u>	<u>540 631</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		<u>80 749</u>	<u>37 252</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>479 700</u>	<u>577 883</u>
Årsresultat		<u>479 700</u>	<u>577 883</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>479 700</u>	<u>577 883</u>



Sameiet Økern Torv-Bygg

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	<u>7 915 173</u>	<u>7 934 814</u>
Sum varige driftsmidler		<u>7 915 173</u>	<u>7 934 814</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 915 173</u>	<u>7 934 814</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		137 097	0
Andre fordringer		<u>3 762</u>	<u>3 539</u>
Sum fordringer		<u>140 859</u>	<u>3 539</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>5 344 646</u>	<u>4 966 272</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 485 505</u>	<u>4 969 811</u>
Sum eiendeler		<u>13 400 678</u>	<u>12 904 625</u>



Sameiet Økern Torv-Bygg

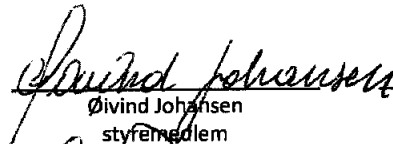
Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	7	13 273 143	12 793 443
Sum innskutt egenkapital		13 273 143	12 793 443
Sum egenkapital		13 273 143	12 793 443
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		43 012	49 855
Skyldige offentlige avgifter		7 332	7 332
Annen kortsiktig gjeld		77 191	53 995
Sum kortsiktig gjeld		127 535	111 182
Sum gjeld		127 535	111 182
Sum egenkapital og gjeld		13 400 678	12 904 625

31. desember 2022

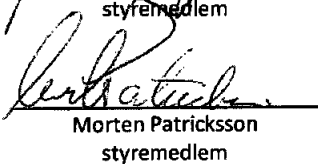
Oslo, 30. april 2023

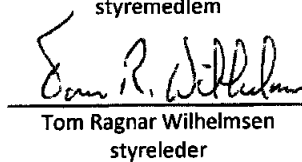
7.6.

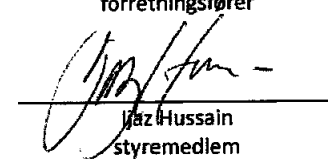

Øivind Johansen
styremedlem


Osman Ayhan
styremedlem


Tormod Steen Christoffersen
forretningsfører


Morten Patricksson
styremedlem


Tom Ragnar Wilhelmsen
styreleder


Jaz Hussain
styremedlem


Suat Ugur
styremedlem



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntektsføring ved innbetaling fra sameierne og inntekt for uteleie av parkeringsplasser skjer når inntekten avtalemessig er opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Note 2 - Salgsinntekter

	2022	2021
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Leieinntekt	2 548 620	2 422 420



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger - styrehonorar	52 000	68 000
Arbeidsgiveravgift	7 332	9 588
Sum	<u>59 332</u>	<u>77 588</u>

Sameiet har ingen ansatte. Sameiet er ikke pliktig til å ha avtale om obligatorisk tjenstepensjon. Forretningsførerhonorar er kostnadsført med kr 340 744. Styrehonorar er kostnadsført med kr 52 000.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2022
Revisjon	18 000
Andre tjenester	9 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Vedlikehold mm

	2022
Vedlikehold generelt	92 585
Måking/strøing	123 879
Vedlikehold uteanlegg	349 361
Vaktmester	384 088
Skadedyr	18 686
Heisanlegg	125 714
	<u>1 094 313</u>

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2022 50 000
----------------------------------	----------------



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Varige driftsmidler

	Tomt	Parkering	Bygningsmessig anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 500 000	703 654	96 737	8 300 391
Anskaffelseskost 31.12.	7 500 000	703 654	96 737	8 300 391
Akk.avskrivning 31.12.	0	-322 212	-63 006	-385 218
Balanseført pr. 31.12.	7 500 000	381 442	33 731	7 915 173
Årets avskrivninger	0	15 893	3 748	19 641
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Ingen	25 år Saldo	10 - 20 år Saldo	

Note 7 - Egenkapital

	Annen egenkapital
Egenkapital 01.01.	12 793 444
Årsresultat	479 700
Egenkapital 31.12.	13 273 144

Selskapets virksomhet er i liten/ingen grad påvirket av Covid-19.



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntektsføring ved innbetaling fra sameierne og inntekt for uteleie av parkeringsplasser skjer når inntekten avtalemessig er opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Note 2 - Salgsinntekter

	2022	2021
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Leieinntekt	2 548 620	2 422 420

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger - styrehonorar	52 000	68 000
Arbeidsgiveravgift	7 332	9 588
Sum	<u>59 332</u>	<u>77 588</u>



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Sameiet har ingen ansatte. Sameiet er ikke pliktig til å ha avtale om obligatorisk tjenstepensjon. Forretningsførerhonorar er kostnadsført med kr 340 744. Styrehonorar er kostnadsført med kr 52 000.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2022**

Revisjon	18 000
Andre tjenester	9 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Vedlikehold mm

	2022
Vedlikehold generelt	92 585
Måking/strøing	123 879
Vedlikehold utenanlegg	349 361
Vaktmester	384 088
Skadedyr	18 686
Heisanlegg	125 714
	<u>1 094 313</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	50 000

Note 6 - Varige driftsmidler

	Tomt	Parkering	Bygningsmessig anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 500 000	703 654	96 737	8 300 391
Anskaffelseskost 31.12.	7 500 000	703 654	96 737	8 300 391
Akk.avskrivning 31.12.	0	-322 212	-63 006	-385 218
Balanseført pr. 31.12.	7 500 000	381 442	33 731	7 915 173
Årets avskrivninger	0	15 893	3 748	19 641



Sameiet Økern Torv-Bygg

Noter til regnskapet for 2022

Økonomisk levetid		25 år	10 - 20 år
Avskrivningsplan	Ingen	Saldo	Saldo

Note 7 - Egenkapital

	Annen egenkapital
Egenkapital 01.01.	12 793 444
Årsresultat	479 700
<hr/> Egenkapital 31.12.	<hr/> 13 273 144

Selskapets virksomhet er i liten/ingen grad påvirket av Covid-19.