



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 18.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	195 950	180 756
Sum inntekter		195 950	180 756
Kostnader			
Lønnskostnad	3	6 846	3 423
Annen driftskostnad	4,5,6,7 ,8	193 073	152 151
Sum kostnader		199 918	155 574
Driftsresultat		-3 968	25 182
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 218	1 090
Sum finansinntekter		2 218	1 090
Netto finans		-2 218	-1 090
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 751	26 272
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 751	26 272
Årsresultat		-1 750	26 271
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	14	-1 750	26 271
Sum overføringer og disponeringer		-1 750	26 271



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	9	194 755	194 138
Sum finansielle anleggsmidler		194 755	194 138
Sum anleggsmidler		194 755	194 138
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		250	1 707
Andre fordringer	10	43 071	38 333
Sum fordringer		43 321	40 040
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		88 437	91 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		88 437	91 756
Sum omløpsmidler		131 758	131 796
SUM EIENDELER		326 513	325 934
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	12	194 755	193 320
Annen egenkapital		99 017	102 202
Sum opptjent egenkapital		293 772	295 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	13	293 772	295 522
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 741	30 312
Annen kortsiktig gjeld	11	0	100
Sum kortsiktig gjeld		32 741	30 412
Sum gjeld		32 741	30 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		326 513	325 934



Årsregnskap 2019 Sameiet Sogsti Skog II

Arbeidskapital

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	101 384	127 728
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	-1 750	26 271
Endring i andre langsiktige poster	-617	-52 615
B. Endring arbeidskapital	-2 367	-26 344
C. Arbeidskapital	99 017	101 384
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	131 758	131 796
Kortsiktig gjeld	-32 741	-30 412
C. Arbeidskapital	99 017	101 384

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



Resultatregnskap 2019 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
INNEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	192 600	180 756	193 000	235 000
Sum leieinntekt		192 600	180 756	193 000	235 000
Andre inntekter					
Diverse inntekt	2	3 350	0	0	0
Sum annen inntekt		3 350	0	0	0
Sum inntekt		195 950	180 756	193 000	235 000
KOSTNAD					
Lønnskostnad					
Lønnskostnad	3	846	423	500	1 000
Styreonorar	3	6 000	3 000	3 000	6 000
Driftskostnad					
Kostnad eiendom/lokaler	4	13 582	10 080	15 000	9 000
Reparasjon og vedlikehold	5	9 275	26 568	24 000	56 000
Revisjonshonorar	6	4 071	3 963	4 000	4 000
Forretningsførerhonorar		29 310	28 458	29 000	30 000
Andre honorar	7	50 944	0	0	0
TV/bredbånd		38 040	38 040	39 000	39 000
Kontingenter og gaver		16 500	15 000	16 500	17 000
Forsikringer		30 312	28 858	30 000	33 000
Andre kostnader	8	1 039	1 184	2 000	4 000
Sum kostnad		199 918	155 574	163 000	199 000
Driftsresultat		-3 968	25 182	30 000	36 000
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		2 218	1 090	1 000	1 000
Netto finansposter		-2 218	-1 090	-1 000	-1 000
Årsresultat		-1 750	26 271	31 000	37 000
Andre overføringer	14	1 435	16 500	42 000	78 000
Overført sameiekapital		-3 185	9 771	0	0
SUM OVERFØRINGER		-1 750	26 271	42 000	78 000



Balanse 2019 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Øremerkede bankinnskudd	9	194 755	194 138
Sum anleggsmidler		194 755	194 138
Omløpsmidler			
Fordringer			
Restanser felleskostnader		0	1 607
Kundefordringer		250	100
Andre kortsiktige fordringer	10	1 607	100
Forskuddsbetalte kostnader		41 464	38 233
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		88 437	91 756
Sum omløpsmidler		131 758	131 796
SUM EIENDELER		326 513	325 934

2229 Sameiet Sogsti Skog II Org. nr 971256621



Balanse 2019 Sameiet Sogsti Skog II

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	12	194 755	193 320
Annen egenkapital		99 017	102 202
Sum opptjent egenkapital		293 772	295 522
Sum egenkapital	13	293 772	295 522
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 741	30 312
Annen kortsiktig gjeld	11	0	100
Sum kortsiktig gjeld		32 741	30 412
Sum gjeld		32 741	30 412
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		326 513	325 934

Sted: _____

Dato: _____

Lars Erik Malmstrøm
Styreleder

Karin Ingrid Løvaas
Styremedlem

Donna Godske Osa
Styremedlem



Noter årsregnskap 2019 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 2019 Sameiet Sogsti Skog II

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2019	2018
3600 Innkrevde felleskostn. drift	105 600	103 800
3609 Forsikringspremie garasjer	960	816
3619 Dugnadstillegg	6 000	300
3620 Kabel-TV/internett	38 040	36 840
3625 Vedlikeholdsfond	42 000	39 000
Sum	192 600	180 756

Note 2 - Andre driftsinntekter

	2019	2018
3999 Andre inntekter	3 350	0
Sum	3 350	0

Juridisk bistand etter prosjekt infrastrukturstrøm og viderefakturering av leie møtelokale 26.09.19.

Note 3 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2019	2018
5400 Arbeidsgiveravgift	846	423
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønnssystemet	6 000	3 000
Sum	6 846	3 423

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

	2019	2018
6300 Leiekostnader lokaler	1 000	0
6362 Skadedyrutryddelse	7 921	8 162
6392 Containerleie/tømming	1 763	1 918
6393 Blomster/jord, klipping av gress/hekk	2 898	0
Sum	13 582	10 080



Noter årsregnskap 2019 Sameiet Sogsti Skog II

Note 5 - Reparasjon og vedlikehold

	2019	2018
6601 Vedlikehold bygg	0	557
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	3 000	3 511
6619 Dugnadsutbetaling	4 700	0
6641 Malerarbeider	1 575	22 500
Sum	9 275	26 568

Note 6 - Revisjonshonorar

	2019	2018
6700 Revisjonshonorar	4 071	3 963
Sum	4 071	3 963

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 7 - Andre honorar

	2019	2018
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	2 800	0
6720 Juridisk honorar	30 438	0
6730 Teknisk honorar	17 706	0
Sum	50 944	0

Note 8 - Andre kostnader

	2019	2018
7720 Årsmøte	0	174
7770 Betalingskostnader	932	917
7773 Omkostninger innkreving	107	94
Sum	1 039	1 184

Note 9 - Øremerkede midler

Se note 12



Noter årsregnskap 2019 Sameiet Sogsti Skog II

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

	2019	2018
1542 Mellomregning BBL Finans	1 607	100
Sum	1 607	100

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
2979 Andre forskudd	0	100
Sum	0	100

Note 12 - Fond

Rentene fra vedlikeholdsfondet for 2019 blir overført driftskonto i 2020.



Noter årsregnskap 2019 Sameiet Sogsti Skog II

Note 13 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	193 320	1 435	194 755
Årets resultat	102 202	-3 185	99 017
Sum opptjent egenkapital	295 522	-1 750	293 772
Sum egenkapital	295 522	-1 750	293 772

Note 14 - Andre overføringer

Gjelder overføring av renteinntekt for 2019 på vedlikeholdsfondet.



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.)	25.02.2020
Styremedlem	Karin Ingrid Løvaas (sign.)	25.02.2020
Styremedlem	Donna Godske Osa (sign.)	25.02.2020



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 04063
Fax +47 22 60 96 01
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 underskudd på kr 1 750. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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. Betyggende 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
Ållå	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2019
Sameiet Sogsti Skog II

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 27. februar 2020

KPMG AS

Vegard Tangerud
Statsautorisert revisor