



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	995 746 875
Organisasjonsform:	Tingsrettslig sameie
Foretaksnavn:	SKOGBO BOLIGSAMEIE
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:	Ann Ragnhild Aasprong
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	18.05.2020

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, 15.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	691 199	720 000
Sum inntekter		691 199	720 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	3,4,5,6 ,7,8,9, 10,11	587 788	1 343 405
Sum kostnader		587 787	1 343 405
Driftsresultat		103 412	-623 405
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 262	1 717
Sum finansinntekter		2 262	1 717
Annen rentekostnad		35 073	27 640
Sum finanskostnader		35 073	27 640
Netto finans		32 811	25 922
Ordinært resultat før skattekostnad		70 600	-649 328
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 600	-649 328
Årsresultat		70 601	-649 327
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		70 601	-649 327
Sum overføringer og disponeringer		70 601	-649 327



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	12	16 000	16 000
Sum finansielle anleggsmidler		16 000	16 000
Sum anleggsmidler		16 000	16 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	13	45 996	88 898
Sum fordringer		45 996	88 898
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		287 395	242 488
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		287 395	242 488
Sum omløpsmidler		333 390	331 386
SUM EIENDELER		349 390	347 386
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-548 911	-619 511
Sum opptjent egenkapital		-548 911	-619 511
Sum egenkapital	16	-548 911	-619 511



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	832 412	877 745
Sum annen langsiktig gjeld		832 412	877 745
Sum langsiktig gjeld		832 412	877 745
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 909	78 888
Annen kortsiktig gjeld	15	6 979	10 265
Sum kortsiktig gjeld		65 889	89 153
Sum gjeld		898 301	966 898
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		349 390	347 386



Årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

Arbeidskapital

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	242 234	251 805
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	70 601	-649 327
Opptak / avdrag langsiktig gjeld	-45 333	639 755
B. Endring arbeidskapital	25 268	-9 572
C. Arbeidskapital	267 501	242 234
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	333 390	331 386
Kortsiktig gjeld	-65 889	-89 153
C. Arbeidskapital	267 501	242 234

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



Resultatregnskap 2019 Skogbo boligsameie

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
INNEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	671 199	720 000	662 000	733 000
Sum leieinntekt		671 199	720 000	662 000	733 000
Andre inntekter					
Diverse inntekt	2	20 000	0	0	0
Sum annen inntekt		20 000	0	0	0
Sum inntekt		691 199	720 000	662 000	733 000
KOSTNAD					
Driftskostnad					
Energikostnad	3	11 274	3 975	0	10 000
Kostnad eiendom/lokaler	4	54 829	23 781	38 000	57 000
Kommunale avgifter/renovasjon	5	197 827	185 634	197 000	216 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	6	5 625	5 625	6 000	6 000
Verktøy, inventar og driftsmateriell	7	9 515	4 199	0	0
Reparasjon og vedlikehold	8	60 645	926 349	80 000	60 000
Revisjonshonorar	9	4 418	4 300	4 000	4 000
Forretningsførerhonorar		55 404	53 790	55 000	57 000
Andre honorar	10	53	1 165	0	0
Kontorkostnad		543	180	0	0
TV/bredbånd		107 760	69 788	112 000	112 000
Forsikringer		77 922	62 331	78 000	90 000
Andre kostnader	11	1 973	2 288	2 000	2 000
Sum kostnad		587 787	1 343 405	572 000	614 000
Driftsresultat		103 412	-623 405	90 000	119 000
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		2 262	1 717	1 000	1 000
Rentekostnad		35 073	27 640	36 000	36 000
Netto finansposter		32 811	25 922	35 000	35 000
Årsresultat		70 601	-649 327	55 000	84 000
Overført sameiekapital		70 601	-649 327	0	0
SUM OVERFØRINGER		70 601	-649 327	0	0



Balanse 2019 Skogbo boligsameie

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer og andeler	12	16 000	16 000
Sum anleggsmidler		16 000	16 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	13	138	10 010
Forskuddsbetalte kostnader		45 858	78 888
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		287 395	242 488
Sum omløpsmidler		333 390	331 386
SUM EIENDELER		349 390	347 386

2012 Skogbo boligsameie Org. nr 995746875



Balanse 2019 Skogbo boligsameie

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-548 911	-619 511
Sum opptjent egenkapital		-548 911	-619 511
Sum egenkapital	16	-548 911	-619 511
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pantegjeld	14	832 412	877 745
Sum langsiktig gjeld		832 412	877 745
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbetalt felleskostnad		2 504	5 182
Leverandørgjeld		58 909	78 888
Påløpne renter		3 311	3 095
Annen kortsiktig gjeld	15	1 164	1 988
Sum kortsiktig gjeld		65 889	89 153
Sum gjeld		898 301	966 898
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		349 390	347 386

Sted: _____

Dato: _____

Unni E. Austad
Styreleder_____
Helge Bergh
Styremedlem_____
Sissel Ruth Ottesen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

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. Tjenesten inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i Usbl.



Noter årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2019	2018
3600 Innkrevde felleskostn. drift	580 560	520 560
3625 Leietillegg prosjekt 1	0	120 000
3650 Innkrevde felleskostn. renter	35 520	34 320
3660 Innkrevde felleskostn. avdrag	45 120	45 120
3690 Andre leieinntekter	9 999	0
Sum	671 199	720 000

Konto 3690 gjelder forbruk av ladestasjonene.

Note 2 - Andre driftsinntekter

	2019	2018
3999 Andre inntekter	20 000	0
Sum	20 000	0

Gjelder tilgang på ladeplass.

Note 3 - Energikostnader

	2019	2018
6200 Strøm- og energikostnader	11 274	3 975
Sum	11 274	3 975

Note 4 - Kostnad eiendom/lokaler

	2019	2018
6362 Skadedyrutryddelse	11 568	12 252
6391 Snømåking/strøing	36 469	11 130
6393 Blomster/jord, klipping av gress/hekk	6 792	399
Sum	54 829	23 781

Note 5 - Kommunale avgifter

	2019	2018
6329 Kommunale avgifter	197 827	185 634
Sum	197 827	185 634

Note 6 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2019	2018
6420 Leie av datautstyr	5 625	5 625
Sum	5 625	5 625

Bevar HMS.



Noter årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

Note 7 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2019	2018
6551 Nøkler, låser, navnskilt, postkasser o.l.	0	4 199
6552 Driftsmateriell	9 515	0
Sum	9 515	4 199

Note 8 - Reparasjon og vedlikehold

	2019	2018
6603 Vedlikehold elektro	13 331	212 674
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	37 314	704 627
6630 Egenandel forsikring	10 000	0
6641 Malerarbeider	0	9 049
Sum	60 645	926 349

Note 9 - Revisjonshonorar

	2019	2018
6700 Revisjonshonorar	4 418	4 300
Sum	4 418	4 300

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon.

Note 10 - Andre honorar

	2019	2018
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	53	1 165
Sum	53	1 165

Note 11 - Andre kostnader

	2019	2018
7720 Generalforsamling/Årsmøte	820	820
7770 Betalingskostnader	940	960
7772 Omkostninger inkasso	0	321
7773 Omkostninger innkreving	214	187
7790 Andre kostnader	-1	0
Sum	1 973	2 288



Noter årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

Note 12 - Aksjer og eierandeler

Boligsameiet har bokført aksjer/andeler med kr. 16.000,-

Note 13 - Andre kortsiktige fordringer

	2019	2018
1542 Mellomregning BBL Finans	0	10 010
1570 Andre kortsiktige fordringer	138	0
Sum	138	10 010

Konto 1570 gjelder renteinntekter fra BBL Finans som blir godskrevet i 2020.

Note 14 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	DNB Bank ASA
Lånenummer:	12135639492
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2018
Rentesats:	4.4 %
Beregnet innfridd:	29.05.2033
Opprinnelig lånebeløp:	900 000
Lånesaldo 01.01:	877 745
Avdrag i perioden:	45 333
Lånesaldo 31.12:	832 412
Saldo 5 år frem i tid:	579 614

Langsiktig gjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 12135639492	20	41 621	832 420

Boligselskapets bokførte gjeld er gitt uten formell sikkerhet. Det er sameiets eiere som har et prorisk ansvar/sikkerhet for låneopptaket.

Note 15 - Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
2937 Påløpte energikostnader	1 164	1 988
Sum	1 164	1 988

Strøm for desember.



Noter årsregnskap 2019 Skogbo boligsameie

Note 16 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	-619 511	70 600	-548 911
Sum opptjent egenkapital	-619 511	70 600	-548 911
Sum egenkapital	-619 511	70 600	-548 911

Balansen i årsregnskapet viser en negativ egenkapital, dvs at eiendelenes balanseførte verdi er lavere enn balanseført verdi av gjelden. Gjelden i boligsameiet dekkes inn av beboere ved betaling av felleskostnader, som dekker renter og avdrag på lånet.



Resultat og balanse med noter for Skogbo boligsameie.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Skogbo boligsameie

Styreleder	Unni E. Austad (sign.)	28.04.2020
Styremedlem	Helge Bergh (sign.)	23.04.2020
Styremedlem	Sissel Ottesen (sign.)	28.04.2020