



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 475 352
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET GIMLE JELØY
Forretningsadresse: Helgerødgata 33
1515 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Erik André Evensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		628 200	625 700
Annen driftsinntekt		1 510	
Sum inntekter		629 710	625 700
Kostnader			
Lønnskostnad	8	25 128	27 384
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	8	519 328	516 269
Sum kostnader		544 456	543 653
Driftsresultat		85 254	82 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	77
Annen finansinntekt		4 802	2 190
Sum finansinntekter		4 877	2 267
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 357	9 265
Annen finanskostnad		585	541
Sum finanskostnader		8 942	9 806
Netto finans		-4 065	-7 539
Ordinært resultat før skattekostnad		81 189	74 508
Ordinært resultat etter skattekostnad		81 189	74 508
Årsresultat	7	81 189	74 508
Årsresultat etter minoritetsinteresser		81 189	74 508
Totalresultat		81 189	74 508
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		81 189	74 508
Sum overføringer og disponeringer		81 189	74 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		371 094	371 094
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1		
Sum varige driftsmidler	1	371 094	371 094
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Sum anleggsmidler		371 094	371 094
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	22 830	25 905
Andre fordringer	3	87 440	84 212
Sum fordringer		110 270	110 117
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		152 185	71 193
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		152 185	71 193
Sum omløpsmidler		262 454	181 310
SUM EIENDELER		633 548	552 404

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		356 341	275 152
Sum opptjent egenkapital		356 341	275 152
Sum egenkapital	7	356 341	275 152
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	179 841	208 365
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		179 841	208 365
Sum langsiktig gjeld		179 841	208 365
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 367	68 872
Annen kortsiktig gjeld		16 000	15
Sum kortsiktig gjeld		97 367	68 887
Sum gjeld		277 208	277 252
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		633 548	552 404



Til Sameiermøtet i Sameiet Gimle Jeløy

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert sameiet Sameiet Gimle Jeløys årsregnskap som viser et overskudd på kr 81 189. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50
Telefax: 69 25 03 23
Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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 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 regnskapestimatene 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 modifiserer 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.

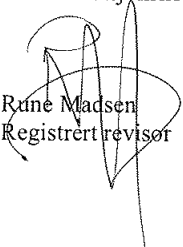


Uttalelse om andre lovmessige krav

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.

Moss, 30. april 2019
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
Registrert revisor



Årsregnskap 2018

SAMEIET GIMLE JELØY

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 475 352



Styrets melding 2018 for SAMEIET GIMLE JELØY

Virksomhetens art og lokalisering

SAMEIET GIMLE JELØY er et nærings- og boligsameie i Moss kommune. Sameiets formål er å ivareta sameiernes fellesinteresser og administrasjonen av G.nr: 1 B.nr 1264 i Moss kommune, med felleanlegg av enhver art.

Regnskapsinformasjon

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av sameiets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Styrets arbeid i året

Sameiet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn og ønsker å ha et godt bomiljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

I 2018 hadde selskapet et resultat på kr 81 189 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	81 189

Silje Wahl
styreleder

Moss, 30.04.2019
Styret i SAMEIET GIMLE JELØY

Yvonne Møller
styremedlem



Resultatregnskap

SAMEIET GIMLE JELØY

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		628 200	625 700
Annen driftsinntekt		1 510	0
Sum driftsinntekter		629 710	625 700
Lønnskostnad	8	25 128	27 384
Annen driftskostnad	8	519 328	516 269
Sum driftskostnader		544 456	543 653
Driftsresultat		85 254	82 047
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	77
Annen finansinntekt		4 802	2 190
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 357	9 265
Annen finanskostnad		585	541
Resultat av finansposter		-4 065	-7 539
Ordinært resultat før skattekostnad		81 189	74 508
Årsresultat	7	81 189	74 508
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		81 189	74 508
Sum overføringer		81 189	74 508



Balanse SAMEIET GIMLE JELØY

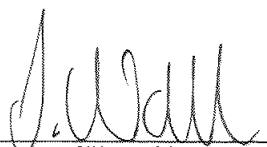
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		371 094	371 094
Sum varige driftsmidler	1	<u>371 094</u>	<u>371 094</u>
Sum anleggsmidler		<u>371 094</u>	<u>371 094</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	2	22 830	25 905
Andre kortsiktige fordringer	3	87 440	84 212
Sum fordringer		<u>110 270</u>	<u>110 117</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		152 185	71 193
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>152 185</u>	<u>71 193</u>
Sum omløpsmidler		<u>262 454</u>	<u>181 310</u>
Sum eiendeler		<u>633 548</u>	<u>552 404</u>




Balanse
SAMEIET GIMLE JELØY

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		356 341	275 152
Sum opptjent egenkapital		<u>356 341</u>	<u>275 152</u>
Sum egenkapital	7	<u>356 341</u>	<u>275 152</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	179 841	208 365
Sum annen langsiktig gjeld		<u>179 841</u>	<u>208 365</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		81 367	68 872
Annen kortsiktig gjeld		16 000	15
Sum kortsiktig gjeld		<u>97 367</u>	<u>68 887</u>
Sum gjeld		<u>277 208</u>	<u>277 252</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>633 548</u>	<u>552 404</u>

Moss, 30.04.2019
Styret i SAMEIET GIMLE JELØY


Silje Wahl
styreleder


Yvonne Møller
styremedlem



Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapstoven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektene består av fakturerte felleskostnader månedlig til sameierne.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

Gjelder parkeringsplass anlagt i 2014. Tomten er ikke avskrivbar.

Note 2 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	22 830	25 905
Balanseført verdi av kundefordringer 31. 12	22 830	25 905
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017, og det er heller ikke avsatt for tap da Sameiet har legalpant inntil 1 G (folketrygdens grunnbeløp).

Note 3 Andre fordringer

Posten gjelder forskuddsbetalt Kabel-TV



Noter til regnskapet 2018

Note 4 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	179 841	208 365
Sum annen langsiktig gjeld	179 841	208 365

Lånet har en avdragstid på 10 år.

Note 5 - Antall andeler, andelshavere, m.v

Sameiet består av 20 andeler, 2 næringsseksjoner og 18 boligseksjoner i Helgerødgata 33, 1531 Moss. Sameiet er forsikret i Nemi Forsikring med polisenummer 2721635.

Note 6 - revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester. Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr12 594 inkl. mva. Honorar for annen bistand utgjør kr 0,- inkl mva.

Note 7 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	275 152	275 152
Pr. 01.01.2018	275 152	275 152
Årets resultat	81 189	81 189
Pr. 31.12.2018	356 341	356 341

Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	24 000	24 000
Arbeidsgiveravgift	1 128	3 384
Sum	25 128	27 384

Sameiet har i 2018 sysselsatt 0 årsverk. Det er kun utbetalt styrehonorar til styreleder.

Pensjonsforpliktelser

Sameiet er ikke pliktig til å tegne obligatorisk tjenstepensjon og har heller ikke tegnet dette.



Resultatregnskap - spesifikasjon

SAMEIET GIMLE JELØY

	2018	2017
Salgsinntekt		
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri	-628 200	-625 700
	<u>-628 200</u>	<u>-625 700</u>
Annen driftsinntekt		
3900 Andre driftsinnt. mva.pliktig	-1 510	0
	<u>-1 510</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad		
5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsa	24 000	24 000
5400 Arbeidsgiveravgift	1 128	3 384
	<u>25 128</u>	<u>27 384</u>
Annen driftskostnad		
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	96 250	144 378
6340 Lys, varme	19 388	21 158
6490 Annen leiekostnad	125	9 536
6550 Driftsmateriale	0	4 340
6551 Vaktmestertjenester	116 494	94 656
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	71 519	34 233
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	14 621	8 659
6701 Honorar revisjon	12 594	12 375
6720 Forretningsførerhonorar	66 410	66 411
6815 Internett - GET	0	22 454
6860 Møter, kurs, litteratur o.l.	1 700	0
6901 Kabel TV/Internett - GET	91 655	65 395
6940 Porto	1 297	307
7500 Forsikringspremie	24 179	30 915
7740 Øredifferanser	-1	1
7770 Bank og kortgebyrer	3 096	1 064
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	0	390
	<u>519 328</u>	<u>516 269</u>
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-75	-77
	<u>-75</u>	<u>-77</u>
Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	-4 802	-2 190
	<u>-4 802</u>	<u>-2 190</u>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		
8130 Renter lån nr. 1080.79.38806	8 357	9 265
	<u>8 357</u>	<u>9 265</u>



Resultatregnskap - spesifikasjon

SAMEIET GIMLE JELØY

	2018	2017
Annen finanskostnad		
8170 Annen finanskostnad	585	541
	<u>585</u>	<u>541</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	81 189	74 508
	<u>81 189</u>	<u>74 508</u>



Balanse - spesifikasjon

SAMEIET GIMLE JELØY

	2018	2017
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1150 Tomter	371 094	371 094
	<u>371 094</u>	<u>371 094</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	22 830	25 905
	<u>22 830</u>	<u>25 905</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	87 440	84 212
	<u>87 440</u>	<u>84 212</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bankinnskudd DNB 1503.17.81822	149 188	64 123
1930 Bank 1080.32.77295 Sparebank1	2 997	7 070
	<u>152 185</u>	<u>71 193</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-356 341	-275 152
	<u>-356 341</u>	<u>-275 152</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 Pantelån	-179 841	-208 365
	<u>-179 841</u>	<u>-208 365</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-81 367	-68 872
	<u>-81 367</u>	<u>-68 872</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2960 Annen påløpt kostnad	0	-15
2981 Avsetning styrehonorar	-16 000	0
	<u>-16 000</u>	<u>-15</u>