



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 940 803 713  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN SJØFARENDES ALDERSHJEM  
Forretningsadresse: c/o Vestlandske Boligbyggelag  
Strandgaten 196  
5004 BERGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Valborg Sweeney  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 29.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	9	8 001 248	8 422 047
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 001 248</b>	<b>8 422 047</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	10	589 334	661 102
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	724 000	728 765
Annen driftskostnad	11,12, 13	22 652 936	16 778 380
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 966 270</b>	<b>18 168 246</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 965 022</b>	<b>-9 746 199</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		879	1 178
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>879</b>	<b>1 178</b>
Annen rentekostnad		644 245	184 766
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-643 366</b>	<b>-183 588</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-643 366</b>	<b>-183 588</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Årsresultat</b>	1,2	<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-16 608 388	-9 929 788
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	28 960 000	29 684 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>28 960 000</b>	<b>29 684 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 960 000</b>	<b>29 684 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		108 084	222 849
Andre fordringer	8	47 780	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>155 864</b>	<b>222 849</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		320 905	306 375
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>320 905</b>	<b>306 375</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>476 769</b>	<b>529 224</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	801 616	801 616
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>801 616</b>	<b>801 616</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	-3 395 256	13 213 131



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-3 395 256</b>	<b>13 213 131</b>
<b>Sum egenkapital</b>	2	<b>-2 593 640</b>	<b>14 014 747</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	2 130 287	2 888 994
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		24 000 035	7 057 355
Leverandørgjeld		1 965 966	5 243 472
Annen kortsiktig gjeld	4	3 934 121	1 008 656
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>29 900 123</b>	<b>13 309 483</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 030 410</b>	<b>16 198 477</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 792063

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 940 803 713  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN SJØFARENDES ALDERSHJEM  
Forretningsadresse: c/o Vestlandske Boligbyggelag  
Strandgaten 196  
5004 BERGEN

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

**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: Valborg Sweeney  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

**Grunnlag for avgivelse**

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 09.10.2021



Organisasjonsnr: 940 803 713  
STIFTELSEN SJØFARENDES ALDERSHJEM

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	9	8 001 248	8 422 047
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 001 248</b>	<b>8 422 047</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	10	589 334	661 102
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	724 000	728 765
Annen driftskostnad	11, 12, 13	22 652 936	16 778 380
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 966 270</b>	<b>18 168 246</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 965 022</b>	<b>-9 746 199</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		879	1 178
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>879</b>	<b>1 178</b>
Annen rentekostnad		644 245	184 766
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-643 366</b>	<b>-183 588</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-643 366</b>	<b>-183 588</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Årsresultat</b>	1, 2	<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-16 608 388	-9 929 788
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>



Organisasjonsnr: 940 803 713  
STIFTELSEN SJØFARENDES ALDERSHJEM

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	28 960 000	29 684 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>28 960 000</b>	<b>29 684 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 960 000</b>	<b>29 684 000</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		108 084	222 849
Andre fordringer	8	47 780	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>155 864</b>	<b>222 849</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		320 905	306 375
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>320 905</b>	<b>306 375</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>476 769</b>	<b>529 224</b>
-------------------------	--	----------------	----------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2	801 616	801 616
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>801 616</b>	<b>801 616</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2	-3 395 256	13 213 131
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-3 395 256</b>	<b>13 213 131</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>-2 593 640</b>	<b>14 014 747</b>
------------------------	----------	-------------------	-------------------

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	2 130 287	2 888 994



<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	24 000 035	7 057 355
Leverandørgjeld	1 965 966	5 243 472
Annen kortsiktig gjeld	3 934 121	1 008 656
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>29 900 123</b>	<b>13 309 483</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>32 030 410</b>	<b>16 198 477</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>



Organisasjonsnr: 940 803 713  
STIFTELSEN SJØFARENDES ALDERSHJEM

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

10

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen  
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

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

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til styret i Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av stiftelsen i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (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 feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens 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 stiftelsen eller legge ned 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. 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. 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.

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 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 stiftelsens interne kontroll;



Building a better  
working world

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsens evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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 revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsikk i Norge.

### Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

### Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Bergen, 5. juli 2021  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Truls Nesslin  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning – Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Pemneo Dokumentnøkkel: CNFOZ-SPNLE-1E11V-XEYWE-SVDYA-0643K



# 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."

## Truls Nesslin

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5993-4-2263660

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-07-05 14:17:00Z



Penneo Dokumentnøkkel: CNFOZ-SPNLE-1E1Y-XEVWE-SYDYA-0643K

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/validate>

**881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem****RESULTATREGNSKAP****2020**

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
<b>INNETEKTER:</b>					
Innkrevde felleskostnader		7 771 958	7 639 849	7 406 000	8 206 000
Andre inntekter	9	229 290	782 198	3 000 000	100 000
<b>SUM INNETEKTER</b>		<b>8 001 248</b>	<b>8 422 047</b>	<b>10 406 000</b>	<b>8 306 000</b>
<b>KOSTNADER:</b>					
Lønnskostnader	10	488 276	432 605	448 000	448 000
Innberetningsplikt.personalkostnader	10	6 126	7 083	0	0
Styrehonorar	10	25 000	141 000	145 000	145 000
Arbeidsg.avg., personalkostn.	10	69 932	80 414	83 613	83 613
Avskrivninger	7	724 000	728 765	724 000	724 000
Forretningsførsel		155 148	150 918	155 144	158 000
Andre honorarer		451 329	428 767	230 000	230 000
Revisjon	11	9 700	9 100	9 300	9 500
Forsikringspremier		171 182	167 189	170 000	180 000
Energikostnader		785 279	1 586 944	1 500 000	1 500 000
Kommunale avgifter		744 817	811 248	831 000	831 000
Andre driftskostnader	12	858 632	1 133 848	1 163 000	1 173 000
Vedlikehold	13	19 476 849	12 478 103	35 976 000	976 000
Miljøtiltak		0	12 263	50 000	50 000
<b>SUM KOSTNADER</b>		<b>23 966 270</b>	<b>18 168 246</b>	<b>41 485 057</b>	<b>6 508 113</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-15 965 022</b>	<b>-9 746 199</b>	<b>-31 079 057</b>	<b>1 797 887</b>
<b>FINANSINNT OG KOSTNADER</b>					
Finansinntekter		879	1 178	0	0
Finanskostnader		644 245	184 766	1 060 739	1 140 000
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-643 366</b>	<b>-183 588</b>	<b>-1 060 739</b>	<b>-1 140 000</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	1, 2	<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>	<b>-32 139 796</b>	<b>657 887</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		<b>-16 608 388</b>	<b>-9 929 788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem		BALANSE		2020	
	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019		
<b>EIENDELER</b>					
<b>Anleggsmidler</b>					
<b>Varige driftsmidler:</b>					
Eiendom	6, 7	28 960 000	29 684 000		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>28 960 000</b>	<b>29 684 000</b>		
<b>OMLØPSMIDLER</b>					
<b>Fordringer:</b>					
Kundefordringer		7 200	5 000		
Restanser felleskostnader		100 884	217 849		
Andre fordringer	8	47 780	0		
<b>Bankinnskudd og kontanter:</b>					
Håndkasse		0	4 256		
Innestående bank		320 905	302 119		
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>476 769</b>	<b>529 224</b>		
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>		



881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem		BALANSE	2020
	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL:</b>			
Innskutt annen egenkapital	2	801 616	801 616
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>801 616</b>	<b>801 616</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL:</b>			
Annen egenkapital	2	-3 395 256	13 213 131
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-3 395 256</b>	<b>13 213 131</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>-2 593 640</b>	<b>14 014 747</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Langsiktig gjeld:</b>			
Pant-og gjeldsbrev lån	3, 5	2 130 287	2 888 994
<b>Sum langsiktig gjeld:</b>		<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>
<b>Kortsiktig gjeld:</b>			
Vestbo i mellomregning		3 473 463	685 055
Leverandørgjeld		1 965 966	5 243 472
Kortsiktig gjeld/byggelån		24 000 035	7 057 355
Skyldig off. myndigheter		6 736	7 442
Annen kortsiktig gjeld	4	453 922	316 159
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>29 900 123</b>	<b>13 309 483</b>
<b>Sum gjeld:</b>		<b>32 030 410</b>	<b>16 198 477</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 436 770</b>	<b>30 213 224</b>

VESTBO BBL Autorisert regnskapsførerselskap

Tone Lilletvedt

Regnskapssjef/Autorisert regnskapsfører

Sted: \_\_\_\_\_, dato: \_\_\_\_\_

Valborg Sweeney  
Leder

Kurt Hamre  
Styremedlem

Norvald Ulvatn  
Styremedlem

Haakon Ask  
Styremedlem

Kari Høiberg  
Styremedlem

881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem Orgnr.: 940803713 Utskriftsdato 24.03.2021



<b>Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem      2020</b>
---

---

## Note 0 - Regnskapsprinsipper

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

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt i varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er basert på nedbetalingstid. 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. I regnskapet er der valgt utvidet klassifisering i oppstillingsplanen for balansen.

### Skatt

Selskapet er et boligselskap som ikke er et eget skattesubjekt. Det regnskapsføres derfor ikke skattekostnad i regnskapet.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000

### 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.

### Inntekter

Innkrevde felleskostnader føres som inntekt i regnskapet etter hvert som de opptjenes



Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem      2020
--

## Note 1 - Disponible midler

	Regnskap 31.12.20	Regnskap 2019
<b>A. Disponible midler pr. 01.01.</b>	<b>-12 780 259</b>	<b>-2 673 897</b>
<b>B. Endring disponible midler</b>		
Årsresultat (se resultatregnskap)	-16 608 388	-9 929 788
Tilbakeføring av avskrivning	724 000	728 765
Endring langsiktig gjeld (avdrag/opptak)	-758 707	-905 340
<b>B. Årets endring i disponible midler</b>	<b>-16 643 094</b>	<b>-10 106 362</b>
<b>C. Disponible midler for perioden og 31.12.fjoråret</b>	<b>-29 423 353</b>	<b>-12 780 259</b>
<b>Spesifikasjon av disponible midler:</b>		
Kortsiktige fordringer	155 864	222 849
Kontanter og bankinnskudd	320 905	306 375
Omløpsmidler	476 769	529 224
Kortsiktig gjeld	-29 900 123	-13 309 483
<b>Omløpsmidler - kortsiktig gjeld = Disp.midler</b>	<b>-29 423 353</b>	<b>-12 780 259</b>

## Note 2 - Egenkapital

	01.01. 2020	Årets resultat	31.12.2020
<b>Endring av egenkapital i år</b>			
Innskutt egenkapital	801 616	0	801 616
Annen egenkapital	13 213 131	-16 608 388	-3 395 256
<b>Sum egenkapital 31.12.</b>	<b>14 014 747</b>	<b>-16 608 388</b>	<b>-2 593 640</b>

Årsregnskapet viser negativ egenkapital som vil si at eiendelenes balanseførte verdi er lavere enn balanseført verdi av gjelden. Dette skyldes at regnskapsloven forutsetter at verdien skal fastsettes på basis av historisk kost. Pga. betydelige merverdier i bygningsmassen anser ikke styret det nødvendig å øke egenkapitalen.

Basert på dette kan forutsetning om fortsatt drift legges til grunn ved avleggelsen av regnskapet.

Innskutt egenkapital:

200.000,- Kapital

498.247,- J.K.Tunes Fond

103.369,- Legater, spesifisert i siste note. (konto 2040 - "andre opplysninger")

801.616,- Sum



Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem 2020

Note 3 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	Bergen Kommune, Boliagetaten	DNB BANK ASA
Lånenummer:	8726.8727	12118988122
Lånetype:	Serie	Annuitet
Opptaksår:	1988	2010
Rentesats:	0.797 %	3.05 %
Betingelser:	Flytende rente	Flytende
Beregnet innfridd:	31.05.2025	30.12.2020
Opprinnelig lånebeløp:	8 260 000	3 500 000
Lånesaldo 01.01:	2 508 828	380 166
Avdrag i perioden:	378 576	380 166
Lånesaldo 31.12:	2 130 252	0

Note 4 - Annen kortsiktig gjeld

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
2912 Depositum utleieboliger	143 990	143 990
2940 Opptjente feriepenger	47 773	52 777
2950 Påløpte ikke forfalte renter	150 757	0
2978 Forskudd felleskostnader	111 402	119 142
2997 Utleggsremittering (interim)	0	250
<b>Sum</b>	<b>453 922</b>	<b>316 159</b>

Note 5 - Gjeld som er sikret med pant utgjør

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
2230 Andre pantelån	2 130 287	2 888 994
<b>Sum</b>	<b>2 130 287</b>	<b>2 888 994</b>

Note 6 - Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør

	Regnskap 2020
1120 Bygningsmessige anlegg	28 960 000
<b>Sum</b>	<b>28 960 000</b>



<b>Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem 2020</b>
--

## Note 7 - Anleggsmidler/varige driftsmidler

	Bygning inkl. påkostning	Vaskemaskin
Anskaffelseskost pr.01.01 :	35 476 000	28 590
Årets tilgang :	0	0
Årets avgang :	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	35 476 000	28 590
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	6 516 000	28 590
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0	0
Bokført verdi pr.31.12:	28 960 000	0
Årets avskrivninger :	724 000	0
Anskaffelsesår :	1985	2014
Antatt levetid i år :	49	5

Opprinnelig anskaffelsesverdi kr. 6 500 000,-. Påkostning 1987 kr. 36 231 800,-. Totalt kr. 42.731.800,-

Som følge av økt vedlikeholdsbehov i fremtiden og et vedlikehold som ikke har samsvart med byggets slitasje og elde har styret bestemt at bygget fom regnskapsåret 2011 skal avskrives lineært med kr. 724.000,- pr. år i 50 år

## Note 8 - Andre fordringer

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
1588 Periodiserte kostnader	47 780	0
<b>Sum</b>	<b>47 780</b>	<b>0</b>

## Note 9 - Andre inntekter

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
3885 Diverse inntekter fri	229 290	782 198
<b>Sum</b>	<b>229 290</b>	<b>782 198</b>

Konto 3885 :  
Norges Rederiforbund kr. 80 000  
Tønnepenger kr. 99 159  
Salg av kopper fra tak : kr. 50 131



<b>Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem 2020</b>
--

## Note 10 - Lønn/pensjonkostnader/Styrehonorar

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
5100 Fast lønn til ansatte	80 344	196 393
5102 Overtid	1 575	0
5120 Ekstrahjelp	337 283	172 678
5146 Trekkpliktig bilgodtgjørelse	495	378
5150 Påløpne feriepenge	59 789	52 777
5359 Refusjon bompenger	8 790	10 378
5212 Fri telefon - skattepliktig	6 126	7 083
5330 Styrehonorar lag	25 000	141 000
5400 Arbeidsgiveravgift	63 566	72 972
5405 Arbeidsgiveravgift feriepenge	8 430	7 442
5929 Avsatt arbeidsgiveravgift	-2 064	0
<b>Sum</b>	<b>589 335</b>	<b>661 102</b>

Selskapet har hatt 1 deltidsansatte som sluttet i 2020 og 3 personer på timelønn. Selskapet har ikke OTP

## Note 11 - Ytelser/godtgjørelser til revisor

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
6700 Revisjon inkl.mva	9 700	9 100
<b>Sum</b>	<b>9 700</b>	<b>9 100</b>

## Note 12 - Andre Driftskostnader

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
6361 Fellesvask	176 395	240 801
6389 HMS	0	12 538
6390 Andre driftskostnader	50	577
6551 Nøkler, låser o.l	24 370	176 214
6570 Arbeidsklær verneutstyr	0	473
6750 Vakthold	78 227	111 096
6900 Telekommunikasjon	14 335	13 143
6950 Kabel-TV / Digital-TV / Internett	509 212	491 616
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	9 401	13 703
7710 Kostnader styrearbeid	4 676	33 580
7770 Betalingsgebyrer	3 890	7 760
7780 Bomiljø	0	4 472
7790 Andre kostnader	7 350	7 875
7890 Tap på leier	30 726	20 000
<b>Sum</b>	<b>858 632</b>	<b>1 133 848</b>



<b>Note 881 Stiftelsen Sjøfarendes Aldershjem 2020</b>
--

## Note 13 - Vedlikehold

	Regnskap 2020	Regnskap 2019
6600 Utbedringsarbeid	16 727 936	11 473 955
6602 Vedlikehold VVS	331 942	85 892
6603 Vedlikehold elektro	327 069	167 449
6604 Vedlikehold utvendige anlegg	0	1 495
6605 Vedlikehold fellesanlegg	1 033 788	3 525
6607 Vedlikehold boder/garasjer	46 583	28 201
6610 Leie vaktmester	37 888	11 704
6611 Heiser - vedlikehold/serv.avtaler	116 222	91 486
6617 Brannvernstyr/service	11 256	30 927
6625 Skadedyrkontroll - bekjempelse	217 849	18 675
6640 Periodisk vedlikehold	12 857	0
6670 Vedlikehold og diverse utleieboliger	10 045	0
6690 Vedlikehold og diverse	603 414	564 793
<b>Sum</b>	<b>19 476 849</b>	<b>12 478 103</b>

## Andre opplysninger

### Konto 2040 Legater spesifisert:

	IB Regnskap 2020	Endring 2020	UB Regnskap 2020
Kirken v/Sjøfarende	50.361	0	50 361
Engelsen og hustrus Legat	10.000	0	10.000
K. Frimanns Legat	400	0	400
Krohns Legat	1.900	0	1.900
Jacobsens Legat	5.000	0	5.000
Reinertsens Legat	1.000	0	1.000
Johan H. Frieles Legat	3.780	0	3.780
Bottolfsens Legat	22.128	0	22 128
Æolus Legat	5.000	0	5.000
Rogge Legat	3.800	0	3.800
<b>Sum pr. 31.12.</b>	<b>103.369</b>	<b>0</b>	<b>103 369</b>