



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 455 624
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET MELLOMILA 88
Forretningsadresse: Mellomila 88
7018 TRONDHEIM

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: Shian Subhi Tayeb
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 642 164	1 559 879
Sum inntekter		1 642 164	1 559 879
Kostnader			
Lønnskostnad		57 050	34 230
Annen driftskostnad		1 583 441	2 027 396
Sum kostnader		1 640 491	2 061 626
Driftsresultat		1 673	-501 747
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 956	7 383
Sum finansinntekter		9 956	7 383
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		9 956	7 383
Ordinært resultat før skattekostnad		11 630	-494 364
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 630	-494 364
Årsresultat		11 630	-494 364
Totalresultat		11 630	-494 364
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		11 630	-494 364
Sum overføringer og disponeringer		11 630	-494 364



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		161 190	67 987
Sum fordringer		161 190	67 987
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		624 484	500 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		624 484	500 669
Sum omløpsmidler		785 674	568 655
SUM EIENDELER		785 674	568 655

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		248 912	237 283
Sum opptjent egenkapital		248 912	237 283
Sum egenkapital		248 912	237 283
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		369 007	234 699
Sum annen langsiktig gjeld		369 007	234 699
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		89 205	62 443
Annen kortsiktig gjeld		78 550	34 230
Sum kortsiktig gjeld		167 755	96 673
Sum gjeld		536 762	331 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		785 674	568 655



Årsregnskap

**Sameiet Mellomila 88
2019**

kjeldeborg
KJELDEBORG AS
Kjeldsborgveien 10
4640 Kvernberget

Org.nr. 987455624



Resultatregnskap

Sameiet Mellomila 88

Alle beløp i NOK

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Felleskostnader		807 540	691 179	807 572	907 408
Fjernvarme		489 792	430 000	490 000	530 000
Inntekter kommunikasjonspakke		344 832	438 700	344 830	328 700
Sum inntekter		1 642 164	1 560 879	1 642 402	1 766 108
Diverse lønn og andre godtgjørelser	2	57 050	34 290	57 050	57 050
Revisjonshonorar	2	10 000	9 319	10 000	10 500
Forretningsførerhonorar		94 449	102 981	77 100	75 000
Andre honorarer og kontingenter		19 361	18 997	20 322	21 880
Kommunale avgifter og renovasjon		3 250	320	0	0
Administrasjons- og møteutgifter		7 529	11 295	5 000	3 370
Tekniske anlegg/ heis/ garasjeanlegg		40 970	382 472	42 300	46 500
Vakthold/ alarm/ internkontroll		0	349	10 000	70 958
Renhold/ matteservice		111 500	107 710	111 500	116 400
Vedlikehold/ drift		4 936	82 167	52 500	54 500
Energikostnader		209 645	235 719	200 000	220 000
Fjernvarme		511 706	519 582	490 000	530 000
Kommunikasjonspakke		337 144	416 804	344 830	328 700
Forsikring		92 982	91 259	91 800	101 250
Avsetning framtidig vedlikehold	5	134 308	32 112	130 000	130 000
Gebyr og bankomkostninger		5 661	5 748	0	0
Sum driftskostnader		1 640 491	2 061 626	1 642 402	1 766 108
Driftsresultat		1 673	-501 747	0	0
Finansinntekter og -kostnader					
Renteinntekter		9 956	7 389	0	0
Finansresultat		9 956	7 389	0	0
Resultat		11 630	-494 364	0	0
Overføringer					
Overført fra/til annen egenkapital	4	11 630	-494 364	0	0
Sum overføringer		11 630	-494 364	0	0

Orgnr: 987455624 - Utarbeidet den 05.02.2020 av Kjeldsberg Økonomiservice AS




Balanse pr 31. desember


Sameiet Mellomila 88

Alle beløp i NOK

	Note	Pr. 31.12.2019	Pr. 31.12.2018
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Andre fordringer		161 190	67 987
Sum fordringer		161 190	67 987
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	624 484	500 669
Sum omløpsmidler		785 674	568 655
Sum eiendeler		785 674	568 655
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	248 912	237 283
Sum opptjent egenkapital		248 912	237 283
Sum egenkapital		248 912	237 283
Gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	3, 5	369 007	234 699
Sum avsetninger for forpliktelser		369 007	234 699
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 898	49 063
Forskuddsbetalte felleskostnader		9 607	13 380
Annen kortsiktig gjeld		78 580	34 230
Sum kortsiktig gjeld		167 755	96 673
Sum gjeld		536 762	331 373
Sum egenkapital og gjeld		785 674	568 655

Trondheim, 18. mai 2020
Styret for Sameiet Mellomila 88


Lars Spørre
Styrets leder


Roy Anders Overaae
Styremedlem


Marit Falch Gjeterøy
Styremedlem



Sameiet Mellomila 88

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom gjenvinnbart beløp av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Restanser husleie og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Leieinntekter faktureres forskuddsvis og periodiseres over aktuell periode.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier.

Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0

Ytelser til ledende personer

	Styreonorar	Pensjons- kostnader	Andre godtgj.
Styret	30 000	-	-
Lønnskostnad		2 019	2 018
Lønn		30 000	30 000
Arbeidsgiveravgift		4 230	4 230
Tbf avsetn. tidl. år og avsetn. inneværende år		22 820	
Sum		57 050	34 230

Styreonorar for 2019 er avsatt i regnskapet og blir utbetalt i 2020 etter godkjent årsregnskap på årsmøte og styrets instruks om fordeling.

Revisor

Godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskap utgjør kr 10 000

Note 3 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter avsetning til fremtidig vedlikehold med kr 369 007.

Note 4 Egenkapital

EK 1.1	237 283
Årets resultat	11 630
EK 31.12	248 912

Note 5 Andre avsetninger for forpliktelser

	2 019	2 018
Avsetning til fremtidig vedlikehold 1.1	234 699	202 587
Årets avsetning til vedlikehold	134 308	32 112
Avsetning til fremtidig vedlikehold 31.12	369 007	234 699

Sameiet har i årsmøte vedtatt å foreta en periodisk avsetning til dekning av fremtidige kostnader til vedlikehold. Midlene er overført til en bundet bankkonto. Opptjente renteinntekter knyttet til denne bankkontoen kan også benyttes til å dekke fremtidige vedlikeholdskostnader og skal da også vises som en økning av vedlikeholdsfondet i regnskapet. Benyttelse av midlene krever vedtak av sameiets styre.



Årsberetning for 2019 Sameiet Mellomila 88

Sameiet består av 67 eierseksjoner i Mellomila 88(gnr 417 bnr 84) i Trondheim kommune. Sameiets formål er å ivareta seksjonseierens interesser i bygget, samt å administrere oppgaver på fellesarealet.

Sameiet ble stiftet 06.10.2004

Styre

Styret har i perioden bestått av

Leder:	Lars Sperre
Styremedlem:	Marit Falch Gjeterøy Roy Anders Overaae
Varamedlemmer:	Andreas Marhaug

Andre

Forretningsfører	Kjeldsberg Økonomiservice
Revisor	BDO
Forsikring	Selskap, Nemi Forsikring AS Polisenr. 3235432

Styremøter

Antall styremøter:	7
Antall saker behandlet:	28
Antall vedtak fattet:	21

Ansatte

Sameiet har ingen ansatte.

Ytre miljø

Sameiet driver ikke med virksomhet som forårsaker forurensning av det ytre miljø.

Likestilling

Sameiet følger likestillingslovens bestemmelser og tilstreber likestilling ved valg av tillitsvalgte. Det er ikke iverksatt likestillingsfremmende tiltak.



Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Årsregnskap

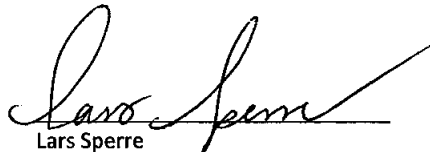
Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften og stillingen ved årsskiftet.

Driftsinntekter	Kr. 1 642 164,-
Årsresultat	Kr. 11 630,-
Totalkapital	Kr. 785 674,-

Forslag til anvendelse av årets resultat:

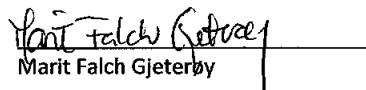
Resultatet foreslås tillagt egenkapitalen

Trondheim, den 18.5.2020


Lars Sperre

Styret:


Roy Anders Overaae


Marit Falch Gjeterøy



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Sameiet Mellomila 88

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sameiet Mellomila 88' årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og forretningsførers 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 internkontroll 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. 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Trondheim, 25. mai 2020

BDO AS

John Christian Løvaas
Statsautorisert revisor