



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 150 296
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET ESSENDROPSGATE 9
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Andrè Wurschmidt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	95 836	
Sum inntekter	2	95 836	
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	5 198	80 866
Sum kostnader		5 198	80 866
Driftsresultat		90 638	-80 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		106	
Annen finansinntekt		1 766	
Sum finansinntekter		1 872	
Netto finans		1 872	
Ordinært resultat før skattekostnad	2	92 511	-80 866
Ordinært resultat etter skattekostnad	2	92 511	-80 866
Årsresultat	2	92 511	-80 866
Årsresultat etter minoritetsinteresser		92 511	-80 866
Totalresultat		92 511	-80 866
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3		-80 866
Sum overføringer og disponeringer			-80 866



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		221 000	
Andre fordringer		57 214	102 210
Sum fordringer	4	278 214	102 210
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		170 963	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		170 963	
Sum omløpsmidler		449 177	102 210
SUM EIENDELER		449 177	102 210
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		97 687	
Udekket tap		80 866	80 866
Sum opptjent egenkapital	3	16 821	-80 866
Sum egenkapital	3	16 821	-80 866
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		182 356	183 076
Annen kortsiktig gjeld		250 000	
Sum kortsiktig gjeld	4	432 356	183 076
Sum gjeld	4	432 356	183 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		449 177	102 210



MALLING & CO

ÅRSREGNSKAP 2016

Sameiet Essendropsgate 9

Org.nr. 916 150 296

Eiendomshuset Malling & Co AS

Dronning Mauds gate 10, Postboks 1883 Vika, NO-0124 Oslo

T: +47 24 02 80 00 — F: +47 24 02 80 01 — E: post@malling.no — www.malling.no

Org. nr. 984 955 189 MVA



ÅRSBERETNING 2016

Sameiet Essendropsgate 9

Virksomhetens art

Sameiet Essendropsgate 9 er etablert av seksjonseierne for å drifte eiendommenes fellesanlegg i Essendropsgate 9 i Oslo.

Seksjonseiere

Selskap	Org.nr	Andel
Nordea Bank Norge ASA	911 044 110	87,2/100
FIL Colosseum AS	993 061 387	12,8/100

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Det knytter seg etter styrets oppfatning ikke usikkerhet til regnskapet, og styret er ikke kjent med ekstraordinære forhold som kan påvirke vurderingen av regnskapet. Det er heller ikke inntrådt forhold etter balansedagen av vesentlig betydning for selskapet eller virksomheten.

Fortsatt drift

De tekniske fellesanlegg i Essendropsgate 9 fordrer fortsatt et felles organ for de berørte eiendommene. Styret mener derfor at det ved regnskapsavleggelsen er riktig å legge til grunn forutsetningen om fortsatt drift.

Ansatte. Likestilling. Miljøforhold.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets styre består av to menn og en kvinne. Styret, som selskapets ledelse, har et bevisst forhold til likestilling, men ut fra situasjonen ser man ikke behovet for iverksettelse av særskilte tiltak.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter (FOU)

Selskapet har ikke vært involvert i forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2016, og man har heller ingen planer om slik deltakelse i 2017.

Oslo, 09.06.2017

Richard Arne Karlsen
Styreleder

André Wurschmidt
Styremedlem

Sigrid Nyländ
Styremedlem



Resultatregnskap

Sameiet Essendropsgate 9

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt	2	95 836	0
Sum driftsinntekter	2	95 836	0
Annen driftskostnad	5	5 198	80 866
Sum driftskostnader		5 198	80 866
Driftsresultat		90 638	-80 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		106	0
Annen finansinntekt		1 766	0
Resultat av finansposter		1 872	0
Ordinært resultat før skattekostnad	2	92 511	-80 866
Ordinært resultat	2	92 511	-80 866
Årsresultat	2	92 511	-80 866
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	3	80 866	0
Avsatt til annen egenkapital		11 645	0
Overført til udekket tap		0	80 866
Sum overføringer		92 511	-80 866



Balanse

Sameiet Essendropsgate 9

Eiendeler	Note	2016	2015
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		221 000	0
Andre kortsiktige fordringer		57 214	102 210
Sum fordringer	4	278 214	102 210
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		170 963	0
Sum omløpsmidler		449 177	102 210
Sum eiendeler		449 177	102 210



Balanse

Sameiet Essendropsgate 9

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 821	0
Udekket tap		0	-80 866
Sum opptjent egenkapital	3	16 821	-80 866
Sum egenkapital	3	16 821	-80 866
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		182 356	183 076
Annen kortsiktig gjeld		250 000	0
Sum kortsiktig gjeld	4	432 356	183 076
Sum gjeld	4	432 356	183 076
Sum egenkapital og gjeld		449 177	102 210

09.06.2017

Styret i Sameiet Essendropsgate 9

Richard Arne Karlsen
styreleder

André Wurschmidt
styremedlem

Sigrid Nyland
styremedlem



Sameiet Essendropsgate 9

Noter til regnskapet 31.12.2016

Note 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Salgsinntekter

A-konto felleskostnader faktureres forskuddsvis i henhold til avtale, og avregnes ved årsslutt.

Skatt

Selskapet er ikke et eget skattesubjekt.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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 2 - SPESIFIKASJON AV RESULTATPOSTER

Driftsinntekter:	<u>2016</u>
Sum (netto) driftsinntekter	95 836
Driftskostnader:	
Revisjonshonorar (inkl. MVA)	4 688
Andre driftskostnader	510
Sum driftskostnader	<u>5 198</u>
Rente/finansinntekter	1 872
Resultat i Sameiet	<u>92 511</u>
Hovedtall fra avregning felleskostnader for 2016:	<u>Inkl. MVA</u>
Utfakturert å-konto sameieekostnader	455 854
Sum sameieekostnader	401 056
Forsikning	-95 836
Underskudd som avregnes ut mot sameierne iht andel av resultat	<u>41 038</u>

Note 3 - EGENKAPITAL

	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	0	-80 866	-80 866
Korreksjon iB bankinnskudd	5 176		5 176
Årets resultat	11 645	80 866	92 511
Egenkapital 31.12.	<u>16 821</u>	<u>0</u>	<u>16 821</u>



Note 4 - FORDRINGER & GJELD

	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	221 000	0
Avsatt til tap på fordringer	0	0
Bokført verdi kundefordringer	221 000	0
Forskuddsbetalte kostnader	16 176	0
Andre kortsiktige fordringer (netto avregning)	41 038	0
SUM FORDRINGER	278 214	0
Leverandørgjeld	182 356	183 076
Annen kortsiktig gjeld (lån fra Malling & Co Drift)	250 000	0
SUM GJELD	432 356	183 076

Note 5 - LØNN, GODTGJØRELSE, HONORARER MV.

Selskapet har ingen ansatte, og er derfor ikke pliktige til å ha tjenestepensjonsordning.
Revisjonshonorar er i 2016 kostnadsført med kr. 4 687,5 (inkl. MVA).



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vik
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til sameiermøtet i Sameiet Essendropsgate 9

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sameiet Essendropsgate 9s årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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

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 regnskapsestimatene 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 og årsberetningen. 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 øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

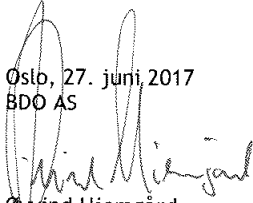
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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.

Østb, 27. juni 2017
BDO AS


Øyvind Hjemgård
Ståtsautorisert revisor