



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 888 575
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II
Forretningsadresse: v/Sparebank 1 Regnskapshuset Sørøst
Storgata 7
3611 KONGSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Roger Rustand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 16.12.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		780 008	646 998
Sum inntekter		780 008	646 998
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	34 230	4 230
Annen driftskostnad		854 753	618 509
Sum kostnader		888 983	622 739
Driftsresultat		-108 975	24 259
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 482	7 785
Sum finansinntekter		7 482	7 785
Annen rentekostnad		4 369	20
Sum finanskostnader		4 369	20
Netto finans		3 113	7 765
Ordinært resultat før skattekostnad		-105 861	32 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		-105 861	32 024
Årsresultat		-105 861	32 024
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-105 861	
Annen egenkapital			32 024
Sum overføringer og disponeringer		-105 861	32 024



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-382	
Andre fordringer	3	16 038	
Sum fordringer		15 656	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	29 138	142 860
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 138	142 860
Sum omløpsmidler		44 794	142 860
SUM EIENDELER		44 794	142 860
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		724 168	618 307
Sum opptjent egenkapital		-724 168	-618 307
Sum egenkapital		-724 168	-618 307
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	734 732	739 120
Skyldige offentlige avgifter			17 205
Annen kortsiktig gjeld		34 230	4 842
Sum kortsiktig gjeld		768 962	761 167
Sum gjeld		768 962	761 167
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		44 794	142 860



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 794522

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 888 575
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II
Forretningsadresse: v/Sparebank 1 Regnskapshuset Sørøst
Storgata 7
3611 KONGSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Roger Rustand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 08.08.2022



Organisasjonsnr: 993 888 575
EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		780 008	646 998
Sum inntekter		780 008	646 998
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	34 230	4 230
Annen driftskostnad		854 753	618 509
Sum kostnader		888 983	622 739
Driftsresultat		-108 975	24 259
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 482	7 785
Sum finansinntekter		7 482	7 785
Annen rentekostnad		4 369	20
Sum finanskostnader		4 369	20
Netto finans		3 113	7 765
Ordinært resultat før skattekostnad		-105 861	32 024
Ordinært resultat etter skattekostnad		-105 861	32 024
Årsresultat		-105 861	32 024
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-105 861	
Annen egenkapital			32 024
Sum overføringer og disponeringer		-105 861	32 024



Organisasjonsnr: 993 888 575
EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-382	
Andre fordringer	3	16 038	
Sum fordringer		15 656	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	29 138	142 860
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 138	142 860
Sum omløpsmidler		44 794	142 860
SUM EIENDELER		44 794	142 860
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		724 168	618 307
Sum opptjent egenkapital		-724 168	-618 307
Sum egenkapital		-724 168	-618 307
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	734 732	739 120
Skyldige offentlige avgifter			17 205
Annen kortsiktig gjeld		34 230	4 842
Sum kortsiktig gjeld		768 962	761 167
Sum gjeld		768 962	761 167



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

44 794

142 860



Organisasjonsnr: 993 888 575
EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntekter Felleskostnadene inntektsføres månedlig. Hovedregel for klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld. Omløpsmidler og korstiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til anskaffelseskost. 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. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes økonomiste levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i blansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	30000.00	
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	4230.00	4230.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	34230.00	4230.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp
-----	-------



Årsregnskap for 2021

**EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II
3611 KONGSBERG**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



BankID Signing
Roger Rustand
2022-07-07



BankID Signing
Trine Lauvliid Rustand
2022-07-07



BankID Signing
Roar Lauvliid
2022-07-07

EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II			
Resultatregnskap	Note	Regnskap	Regnskap
		2021	2020
INNTEKTER:			
INNTEKTER FELLESKOSTNADER		780.008	646.818
SUM INNTEKTER		780.008	646.818
DRIFTSUTGIFTER:			
ARBEIDSGIVERAVGIFT	1,2	4.230	4.230
STYREHONORAR	1,2	30.000	30.000
REVISJONSKOSTNADER		11.750	14.250
FORRETNINGSFØRER RDK		34.445	39.247
DRIFT/VEDLIKEH BYGNINGER		242.735	38.899
DRIFT/VEDLIKEHOLD GARASJE		203	0
DRIFT/VEDLIKEHOLD BRANNANLEGG		12.070	23.110
DRIFT/VEDLIKEHOLD EL-ANLEGG		8.430	9.295
VA AVGIFT		0	31.320
FORSIKRING		61.782	57.595
KOMMUNALE AVGIFTER		77.930	87.182
STRØM		103.988	67.632
BREDBÅNDSTJENESTER		160.341	161.979
VAKTMESTERTJENESTER		80.024	20.902
SNØRYDDING/GRESSKLIPPING		23.495	30.480
UTEARBEID		27.078	0
ANDRE KOSTNADER		10.480	6.638
SUM DRIFTSKOSTNADER		888.981	622.759
KUNDEUTBYTTE GJENSIDIGE		7.482	7.296
RENTEKOSTANDER		4.368	675
SUM FINANSPOSTER		3.114	7.971
OVERSKUDD (+) /UNDERSKUDD(-)	4	-105.859	32.030



EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II			
Balanseregnskap			
	Note	2021	2020
EIENDELER:			
KUNDEFORDRINGER	3	15.656	-4.842
DRIFTSKONTO		8.516	105.034
SKATTETREKSKONTO	5	6.972	24.177
SPAREKONTO		13.649	13.649
SUM EIENDELER:		44.793	138.018
EGENKAPITAL:			
OPPTJENT EGENKAPITAL		618.307	650.337
RESULTAT PR 31.12		105.862	-32.030
SUM EGENKAPITAL	4	724.169	618.307
GJELD:			
ANNEN KORTSIKTIG GJELD		-34.230	-17.205
LEVERANDØRGJELD	6	-734.732	-739.120
SUM GJELD		-768.962	-756.325
SUM GJELD OG EGENKAPITAL:		-44.793	-138.018

BankID Signing
Roger Rustand
2022-07-07BankID Signing
Trine Lauvliid Rustand
2022-07-07BankID Signing
Roar Lauvliid
2022-07-07

Kongsberg 20.06.2022

Roger Rustand (sign)

Trine L. Rustand(sign)

Roar Lauvliid (sign)



Noter 2021

EIERSEKSJONSSAMEIET FUNKELIA II

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Felleskostnadene inntektsføres månedlig.

Hovedregel for klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld.

Omløpsmidler og korstiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til anskaffelseskost. 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.

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes økonomiste levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i blansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	30 000	
Arbeidsgiveravgift	4 230	4 230
Sum	34 230	4 230

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Egenkapital

	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	(618 307)	(618 307)
Årets resultat	(105 861)	(105 861)
Egenkapital 31.12.2021	(724 168)	(724 168)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 6 972.

Note 6 - Gjeld til Kongsberg Booking AS

Kongsberg Booking AS har gitt betalingsutsettelse på resterende utestående beløp inntil sameiet har fått på plass finansieringsløsning. Felleskostnader ble økt i 2020, og ytterligere i 2021, for å styrke sameiets betalingsevne. "Utsettelse er skriftlig bekreftet av Kongsberg Booking"



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dyrmyrgata 35
3611 Kongsberg

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til årsmøtet i Eierseksjonssameiet Funkelia II

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Eierseksjonssameiet Funkelia II som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av sameiet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 sameiets 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 sameiet eller 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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



Building a better
working world

- 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 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 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 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at sameiet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Kongsberg, 8. juli 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Terje Langedok
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: WMOGO-41BP1-LYYKS-X6TJ5-JTVWVW-QJ15W



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."

Terje Langedok

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1288975

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-07-08 13:40:00 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WM0GO-41BP1-LYYKS-X6TJ5-JTV0WN-QJ15W

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>