



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 379 184
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET STOKKAN AKTIV
Forretningsadresse: Stokkanhaugen 177
7048 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kjell Ivar Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 152 673	2 176 273
Sum inntekter		2 152 673	2 176 273
Kostnader			
Lønnskostnad			34 230
Annen driftskostnad		2 251 061	2 172 283
Sum kostnader		2 251 061	2 206 513
Driftsresultat		-98 388	-30 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 022	18 310
Annen finansinntekt		14 633	13 163
Sum finansinntekter		43 655	31 473
Annen rentekostnad		13 976	25 198
Sum finanskostnader		13 976	25 198
Netto finans		29 679	6 275
Resultat før skattekostnad		-68 709	-23 965
Årsresultat		-68 709	-23 965
Totalresultat		-68 709	-23 965
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Udekket tap		-68 709	-23 965
Sum overføringer og disponeringer		-68 709	-23 965



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			284 692
Sum finansielle anleggsmidler		0	284 692
Sum anleggsmidler		0	284 692
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			81 638
Andre fordringer		159 697	96 056
Sum fordringer		159 697	177 694
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 746	984 249
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 746	984 249
Sum omløpsmidler		1 380 443	1 161 943
SUM EIENDELER		1 380 443	1 446 635

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 769	510 479
Sum opptjent egenkapital		441 769	510 479
Sum egenkapital		441 769	510 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			284 692
Øvrig langsiktig gjeld		525 139	324 133
Sum annen langsiktig gjeld		525 139	608 825
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		241 970	204 534
Annen kortsiktig gjeld		171 564	122 798
Sum kortsiktig gjeld		413 534	327 331
Sum gjeld		938 674	936 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 380 443	1 446 635



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 517302

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 379 184
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIET STOKKAN AKTIV
Forretningsadresse: Stokkanhaugen 177
7048 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kjell Ivar Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 25.06.2025



Organisasjonsnr: 915 379 184
SAMEIET STOKKAN AKTIV

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 152 673	2 176 273
Sum inntekter		2 152 673	2 176 273
Kostnader			
Lønnskostnad			34 230
Annen driftskostnad		2 251 061	2 172 283
Sum kostnader		2 251 061	2 206 513
Driftsresultat		-98 388	-30 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		29 022	18 310
Annen finansinntekt		14 633	13 163
Sum finansinntekter		43 655	31 473
Annen rentekostnad		13 976	25 198
Sum finanskostnader		13 976	25 198
Netto finans		29 679	6 275
Resultat før skattekostnad		-68 709	-23 965
Årsresultat		-68 709	-23 965
Totalresultat		-68 709	-23 965
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Udekket tap		-68 709	-23 965
Sum overføringer og disponeringer		-68 709	-23 965



Organisasjonsnr: 915 379 184
SAMEIET STOKKAN AKTIV

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			284 692
Sum finansielle anleggsmidler		0	284 692
Sum anleggsmidler		0	284 692
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			81 638
Andre fordringer		159 697	96 056
Sum fordringer		159 697	177 694
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 746	984 249
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 746	984 249
Sum omløpsmidler		1 380 443	1 161 943
SUM EIENDELER		1 380 443	1 446 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 769	510 479



Sum opptjent egenkapital	441 769	510 479
Sum egenkapital	441 769	510 479
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		284 692
Øvrig langsiktig gjeld	525 139	324 133
Sum annen langsiktig gjeld	525 139	608 825
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	241 970	204 534
Annen kortsiktig gjeld	171 564	122 798
Sum kortsiktig gjeld	413 534	327 331
Sum gjeld	938 674	936 156
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 380 443	1 446 635



Organisasjonsnr: 915 379 184
SAMEIET STOKKAN AKTIV

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. 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 skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

4

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



Sum Beløp

Balansført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

2

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/års møtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

+47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til årsmøtet i Sameiet Stokkan Aktiv

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sameiet Stokkan Aktiv som består av balanse per 31. desember 2024, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Andre forhold

Budsjetallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styret (ledelsen) 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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt tilsameiets 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske
Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Sameiet Stokkan Aktiv

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 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 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 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. 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 11. mars 2025
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretn... Sameiet Stokkan Aktiv

Name	Date
ESTENSTAD, METTE	2025-03-11

Identification

 bankID ESTENSTAD, METTE



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Årsregnskap

 BankID Signing
Gunhild Kveine
2025-03-07

 BankID Signing
Hege Vanebo
2025-03-07

 BankID Signing
Arve Bjørset
2025-03-07

 BankID Signing
Geir Søbstad
2025-03-10

**Sameiet Stokkan Aktiv
2024**

kjeldsberg
BOLIGFORVALTNING

Org.nr. 915379184



Resultatregnskap

Sameiet Stokkan Aktiv
Alle beløp i NOK

	Regnskap 2024	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Note				
Felleskostnader	1 479 192	1 416 768	1 479 190	1 510 460
Renter felleslån	17 032	25 548	25 549	0
Avdrag felleslån	1 096	1 463	99 279	0
Leieinntekter	14 000	18 000	30 000	30 000
Fjernvarme	2 338 953	439 634	466 530	466 530
Inntekter Fellesavtale TV og bredbånd	302 400	274 860	302 500	330 250
Sum inntekter	2 152 673	2 176 273	2 403 048	2 337 240
Diverse lønn og andre godtgjørelser	3 0	34 230	34 230	34 230
Revisjonshonorar	3 12 480	11 830	12 250	12 650
Forrettingsførerhonorar	107 436	103 902	107 400	111 000
Andre honorarer og kontingenter	3 775	16 689	20 000	20 000
Kommunale avgifter og renovasjon	6 876	1 844	7 600	7 600
Administrasjons- og møteutgifter	1 052	4 243	12 000	12 000
Tekniske anlegg/ heis/ garasjeanlegg	4 318 296	246 507	220 000	235 000
Vakthold/ alarm/ internkontroll	39 960	38 797	40 740	42 680
Vaktmestertjenester/ vedlikehold grøntarealer	256 489	248 971	279 000	288 300
Renhold/ matteservice	174 547	154 828	161 300	125 420
Vedlikehold/ drift	5 172 207	115 936	122 750	148 350
Snørydding, strøing	0	2 484	0	0
Energikostnader	130 766	124 033	135 800	140 400
Fjernvarme	2 338 953	439 634	466 530	466 530
Fellesavtale TV og bredbånd	310 110	285 089	302 500	330 250
Forsikring	168 007	174 316	159 620	166 330
Avsetning framtidig vedlikehold	6, 7 201 006	194 837	190 000	190 000
Gebyr og bankomkostninger	9 102	8 342	6 500	6 500
Sum driftskostnader	2 251 061	2 206 513	2 278 220	2 337 240
Driftsresultat	-98 388	-30 240	124 828	0
Finansinntekter og -kostnader				
Renteinntekter	29 022	18 310	0	0
Annen finansinntekt	14 633	13 163	0	0
Rentekostnader	8 13 976	25 198	25 549	0
Avdrag lån	0	0	99 279	0
Finansresultat	29 679	6 275	-124 828	0
Resultat	-68 709	-23 965	0	0
Overføringer				
Overført fra/til annen egenkapital	9 -68 709	-23 965	0	0
Sum overføringer	-68 709	-23 965	0	0

Orgnr: 915379184 - Utarbeidet den 21.01.2025 av Kjeldsberg Boligforvaltning AS



Balanse pr 31. desember

	Note	Pr. 31.12.2024	Pr. 31.12.2023
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Langsiktig fordring sameiere	8	0	284 692
Sum anleggsmidler		0	284 692
Omløpsmidler			
Andre fordringer		159 697	177 694
Sum fordringer		159 697	177 694
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6, 7	1 220 746	984 249
Sum omløpsmidler	10	1 380 443	1 161 943
Sum eiendeler		1 380 443	1 446 635
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	441 769	510 479
Sum opptjent egenkapital		441 769	510 479
Sum egenkapital		441 769	510 479
Gjeld			
Vedlikeholdsfond	6, 7	525 139	324 133
Sum avsetninger til vedlikeholdsfond		525 139	324 133
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	284 692
Sum annen langsiktig gjeld		0	284 692
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		237 877	195 823
Forskuddsbetalte felleskostnader		4 093	8 711
Annen kortsiktig gjeld	2	171 864	122 798
Sum kortsiktig gjeld	10	413 534	327 331
Sum gjeld		938 674	936 156
Sum egenkapital og gjeld		1 380 443	1 446 635

Trondheim,
Styret for Sameiet Stokkan Aktiv

Geir Søbstad
Styrets leder

Gunhild Kveine
Styremedlem

Hege Vanebo
Styremedlem

Arve Bjørset
Styremedlem

Orgnr: 915379184 - Utarbeidet den 21.01.2025 av Kjeldsberg Boligforvaltning AS



Sameiet Stokkan Aktiv Noter til regnskapet 2024

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

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 Avsetning for avregning fjernvarme 2024

Kostnader fjernvarme 2024	338 953
Åkonto fakturert fjernvarme 2024	466 524
Sum kortsiktig gjeld til beboerne	-127 571

Avregning vil bli gjort i 2025.

For å unngå at avregningen påvirker resultatet i regnskapsåret er forventet avregning avsatt, og vises her som (kortsiktig) gjeld til beboerne. Fjernvarmeinntektene blir da på nivå med kostnadene i stedet for det vedtatte budsjettet.

Note 3 Antall ansatte, godtgjørelser

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0

Ytelser til ledende personer

	Styrehonorar	Pensjonskostnader	Andre godtgj.
Styret	30 000	-	-
Lønnskostnad		2024	2023
Lønn		30 000	30 000
Arbeidsgiveravgift		4 230	4 230
Tbf avsetn. tidl. år og avsetn. inneværende år		-34 230	
Sum		0	34 230

Styrehonorar for 2024 blir utbetalt i 2025 etter godkjent årsregnskap på årsmøte og styrets instruks om fordeling. Positivt avvik mot budsjett skyldes at vi ikke avsetter styrehonorar lengre men kostnadsfører det når det blir utbetalt. 2024 blir derfor et brudd år, mens årene fremover vil da gi korrekt kostnad mot budsjett.

Revisor

Godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskaper utgjør kr **12 480**



Note 4 Tekniske anlegg/ heis/ garasjeanlegg

Det er i løpet av året utført større og mindre vedlikehold på tekniske anlegg.

Dette vedlikeholdet omfatter blant annet:

Serviceavtale varme og sanitær	16 625
Ny vifte til P-kjeller	64 616
Vårrengjøring p-kjeller og serviceavtale port	6 438
Fjerning av mose og vask av sopp i garasjetak	19 350
Bytte av armaturer i P-kjeller	54 020
Heisservice	97 199
Reparasjoner pga. heisstans	21 185
Feilsøk og montering av ny Encoder og hastighetsregulator til heis	38 863
Sum	318 296

Note 5 Vedlikehold/drift

Det er i løpet av året utført større og mindre vedlikehold på sameiets eiendom.

Dette vedlikeholdet omfatter blant annet:

Bytte av lys i oppgang 4 og P-kjeller	12 494
Liftleie	6 511
Div reparasjoner/hulltaking/termostater og driftsmateriell	16 071
Fasadearbeider	48 824
Installasjon av nytt porttelefon anlegg	30 625
Skadedyrkontroll	11 747
Filterskifte	45 935
Sum	172 207

Note 6 Andre avsetninger for forpliktelser

	2024	2023
Avsetning til fremtidig vedlikehold 1.1	324 133	129 296
Årets avsetning til vedlikehold	201 006	194 837
Avsetning til fremtidig vedlikehold 31.12	525 139	324 133

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.



Note 7 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter avsetning til fremtidig vedlikehold med kr 525 139.

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner

Långiver	Opprinnelig lånebeløp	Restgjeld	Betalte avdrag 2024	Gjeld med forfall ut over 5 år
DnB	500 000	-	284 692	-
Sum	500 000	-	284 692	-

Sameiet tok opp et nedbetalingslån den 17.08.21 ifm rehabilitering av tak. Lånet har 5 års løpetid og betaling av avdrag startet 4.10.2021. Rentesats var på 8,8 % nominelt i 2024.

Sameiets lån ble innfridd 19.08.2024 da beboerne innbetalte sine respektive restbeløp til sameiet.

Note 9 Egenkapital

EK 1.1	510 479
Årets resultat	-68 709
EK 31.12	441 769

Note 10 Disponible midler

Disponible midler 1.1.	834 612
Årets resultat	-68 709
Endring vedlikeholdsfond	201 006
Årets endring i disponible midler	132 297
Disponible midler 31.12.	966 909

Med disponible midler forstås omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.