



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 881 993  
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie  
Foretaksnavn: USTAOSSET RESORT SAMEIE  
Forretningsadresse: Rieber-Mohns veg 25B  
5230 PARADIS

### 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: Jarle Odland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

### 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, 13.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		928 100	1 001 780
Annen driftsinntekt		1 500	20 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>929 600</b>	<b>1 021 780</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	67 604	130 642
Annen driftskostnad	3	863 958	965 567
<b>Sum kostnader</b>		<b>931 562</b>	<b>1 096 209</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 962</b>	<b>-74 429</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 522	8 163
Annen finansinntekt		12 957	12 769
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19 479</b>	<b>20 932</b>
Annen rentekostnad		500	104
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>500</b>	<b>104</b>
<b>Netto finans</b>		<b>18 979</b>	<b>20 828</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Årsresultat</b>	1	<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		17 017	-53 602
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 602</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	50 000	50 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	97 625	130 125
Sum finansielle anleggsmidler		147 625	180 125
Sum anleggsmidler		147 625	180 125
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 790	
Andre fordringer	6	83 824	115 873
Sum fordringer		89 614	115 873
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	51 759	78 662
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 759	78 662
Sum omløpsmidler		141 373	194 535
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	-6 472	-23 489
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		170 467	252 992
Skyldige offentlige avgifter		25 453	28 700
Annen kortsiktig gjeld		99 550	116 457
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 516790

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 881 993  
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie  
Foretaksnavn: USTAOSET RESORT SAMEIE  
Forretningsadresse: Rieber-Mohns veg 25B  
5230 PARADIS

#### 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: Jarle Odland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

#### 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, 20.07.2021



Organisasjonsnr: 911 881 993  
USTAASET RESORT SAMEIE

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		928 100	1 001 780
Annen driftsinntekt		1 500	20 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>929 600</b>	<b>1 021 780</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	67 604	130 642
Annen driftskostnad	3	863 958	965 567
<b>Sum kostnader</b>		<b>931 562</b>	<b>1 096 209</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 962</b>	<b>-74 429</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 522	8 163
Annen finansinntekt		12 957	12 769
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19 479</b>	<b>20 932</b>
Annen rentekostnad		500	104
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>500</b>	<b>104</b>
<b>Netto finans</b>		<b>18 979</b>	<b>20 828</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Årsresultat</b>	1	<b>17 017</b>	<b>-53 601</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		17 017	-53 602
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>17 017</b>	<b>-53 602</b>



Organisasjonsnr: 911 881 993  
USTAASET RESORT SAMEIE

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Investeringer i</b>			
tilknyttet selskap	4	50 000	50 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	97 625	130 125
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>147 625</b>	<b>180 125</b>
Sum anleggsmidler		147 625	180 125
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 790	
Andre fordringer	6	83 824	115 873
<b>Sum fordringer</b>		<b>89 614</b>	<b>115 873</b>
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	51 759	78 662
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>51 759</b>	<b>78 662</b>
Sum omløpsmidler		141 373	194 535
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

**Egenkapital**  
**Innskutt egenkapital**  
Annen innskutt egenkapital

0 0



Sum innskutt egenkapital		0	0
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	-6 472	-23 489
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		170 467	252 992
Skyldige offentlige avgifter		25 453	28 700
Annen kortsiktig gjeld		99 550	116 457
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>



Organisasjonsnr: 911 881 993  
USTAASET RESORT SAMEIE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

#### Regnskapsprinsipper

Note  
1  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note  
2

#### Antall aksjer og aksjeeiere

Note  
3

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29250.00	49500.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8354.00	16142.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30000.00	65000.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67604.00	130642.00

Note  
3

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  
3



## Ytelser til andre ledende personer

### Note

3

## Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19500.00	22625.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16091.00	20243.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35591.00	42868.00

### Note

3

## Antall årsverk i regnskapsåret

### Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

### Note

4

## Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

### Note

5

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

### Note

## Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Ustaoset	25.00%	25.00%		
Vannforsyning SA				



Årsrapport 2020

## Ustaoset Resort sameie

Rieber-Mohns veg 25B  
5230 PARADIS

Organisasjonsnummer: 911881993





## Ustaoset Resort sameie

	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>		
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>		
Fakturerte fellesutgifter	928 100	1 001 780
Andre inntekter	1 500	20 000
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>929 600</b>	<b>1 021 780</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>		
Vannavgift	69 574	76 331
Strøm	81 779	142 423
Brøyting	17 985	0
Andre lønnskostnader	3 37 604	65 642
Styrehonorar	3 30 000	65 000
Forsikringspremier	100 396	94 695
Tilsynsavtale	235 804	232 000
Andre driftskostnader	3 175 094	169 169
Vedlikehold	121 753	125 160
Felleskostnader lokaler	61 573	137 602
Tapsført fordring	0	-11 813
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>931 562</b>	<b>1 096 210</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1 962</b>	<b>-74 430</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
Annen renteinntekt	6 522	8 163
Annen finansinntekt	12 957	12 769
Annen rentekostnad	500	104
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>	<b>18 979</b>	<b>20 827</b>
<b>ARSRESULTAT</b>	<b>1 17 017</b>	<b>-53 602</b>
<b>OVERFØRINGER</b>		
Overført til/fra annen egenkapital	17 017	-53 602
<b>SUM OVERFØRINGER</b>	<b>17 017</b>	<b>-53 602</b>

*J.O.*



**Ustaoset Resort sameie**

		2020	2019
<b>BALANSE</b>			
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Ustaoset Vannforsyning SA	4	50 000	50 000
Lån til Ustaoset Vannforsyning SA	4	97 625	130 125
<b>SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>		<b>147 625</b>	<b>180 125</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>147 625</b>	<b>180 125</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		5 790	0
Andre fordringer	6	83 824	115 873
<b>SUM FORDRINGER</b>		<b>89 614</b>	<b>115 873</b>
<b>BANKINNSKUDD OG KONTANTER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	51 759	78 662
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>141 373</b>	<b>194 535</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>

J. U.



Ustaoset Resort sameie

	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>		
Annen egenkapital	2 -6 472	-23 489
<b>SUM OPPTJENT EGENKAPITAL</b>	<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>GJELD</b>		
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Leverandørgjeld	170 467	252 992
Skyldige offentlige avgifter	25 453	28 701
Annen kortsiktig gjeld	99 550	116 457
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>	<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM GJELD</b>	<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>288 998</b>	<b>374 660</b>

Bergen, 9.03.21

Styret for Ustaoset Resort sameie

Jarle Odland  
styreleder

Christine Nilssen Berling  
Styremedlem

Morten Hamre  
Styremedlem

Eilif Døsen  
Styremedlem



## USTAOSSET RESORT SAMEIE

NOTER 2020

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

#### Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

#### Anleggsmidler / Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler hvor hensikten er varig eie eller bruk. Med varig menes over ett år fra balansedagen.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost etter fradrag for planmessige avskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Utgifter ved større utskifninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Varige driftsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives over levetiden.

#### Omløpsmidler

Omløpsmidler omfatter normalt poster hvor hensikten er realisering innen ett år fra balansedagen. Omløpsmidler verdsettes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### 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.

#### Gjeld

Kortsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling innen ett år fra balansedagen og verdsettes til høyeste verdi av opptakskost (anskaffelseskost) og antatt virkelig verdi.

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost).

Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

#### Skatt

Sameiet er ikke selvstendig skattesubjekt.

### Note 2 – Egenkapital mv.

#### Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Annen egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	(23 489)
Resultat	17 017
Egenkapital pr. 31.12	(6 472)

Sameiet har ved utgangen av 2019 negativ egenkapital. Styret har vedtatt å kreve inn ekstra innbetalinger fra andelseierne ved behov for likviditet og mener derfor at fortsatt drift er forsvarlig.

### Note 3 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall ansatte m.v.

#### Lønnskostnader

Lønnskostnader for bedriften samlet	2020	2019
Lønn	29 250	49 500
Arbeidsgiveravgift	8 354	16 142
Honorar til styret	30 000	65 000
Sum lønnskostnader	67 604	130 642

J.O.



**USTAOSSET RESORT SAMEIE**

**NOTER 2020**

Sameiet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført honorar til styret utgjør kr 30 000, 65 000 året før. Dette skyldes at det ved en glipp ikke ble gjort avsetning i 2018 for påløpt styrehonorar, slik at man i regnskapet for 2019 har kostnadsføring av både honorar for 2018 og for 2019

Kostnadsført godtgjørelse til revisor utgjør i 2020 kr 19 050 i revisjonshonorar og kr 16 091 i annen bistand. Beløpene er inkludert merverdiavgift.

**Note 4 – Andeler i andre selskaper**

I forbindelse med utbygging av vannforsyning i området har sameiet har betalt inn en andel på kr 50 000 i Ustaoset Vannforsyning SA. Det ble videre gitt et lån på kr 325 000. Lånet renteberegnes med 5 % p.a.

Pr 31/12-2020 er saldo på lånet kr 97 625, Hele lånet vil være tilbakebetalt innen fem år.

**Note 5 – Bundne midler**

Av innstående på bank er kr 12 094 bundet i skattetrekkmidler.

**Note 6 – Andre fordringer**

Posten andre fordringer, kr 83 824, består av periodiserte kostnader; forsikringskostnad for perioden 1.1.2021 – 01.10.2021, i tillegg til betaling for tv-kanaler for 1. kvartal 2021

*Jo.*



## Spesifisert rapport for Ustaoset Resort sameie

2020

2019

## RESULTATREGNSKAP

## DRIFTSINNEKTER

3200	Salgsinnt. felleskostn.	821 700	821 700
3201	Salgsinnt. varmtvann	52 500	52 500
3202	Salgsinnt. kaldt vann	35 000	35 000
3203	Dugnad - ikke deltatt	16 800	12 000
3204	Vipps oppgj. vaskemaskin	2 100	2 580
3211	Felleskostnad ekstra	0	78 000
<b>Fakturerte fellesutgifter</b>		<b>928 100</b>	<b>1 001 780</b>
3209	Eierskiftegebyr	1 500	0
3807	Salg av areal	0	20 000
<b>Andre inntekter</b>		<b>1 500</b>	<b>20 000</b>

## SUM DRIFTSINNEKTER

929 6001 021 780

## DRIFTSKOSTNADER

6330	Vannavgift	69 574	76 331
<b>Vannavgift</b>		<b>69 574</b>	<b>76 331</b>
6340	Lys, varme, elektrisitet	81 779	142 423
<b>Strøm</b>		<b>81 779</b>	<b>142 423</b>
6370	Brøyting/snørydding	17 985	0
<b>Brøyting</b>		<b>17 985</b>	<b>0</b>
5000	Lønn timer	0	44 000
5050	Feriepenger	0	4 488
5051	Feriepenger over 60 år	0	1 012
5190	Påløpt lønn	29 250	0
5400	Arb. avgift	4 230	11 137
5402	Aga feriepenger	0	776
5405	Arb. avg. påløpt lønnskost	4 124	4 230
<b>Andre lønnskostnader</b>		<b>3 37 604</b>	<b>65 642</b>
5330	Styrehonorar	30 000	35 000
5339	Avsatt styrehonorar	0	30 000
<b>Styrehonorar</b>		<b>3 30 000</b>	<b>65 000</b>
7500	Forsikring - bygg	100 396	94 695
<b>Forsikringspremier</b>		<b>100 396</b>	<b>94 695</b>
6390	Tilsynsavtale	235 804	232 000
<b>Tilsynsavtale</b>		<b>235 804</b>	<b>232 000</b>
5909	Gaver styret	601	0
6603	Rep/vedl. h. sprinkleranlegg	30 446	19 533
6630	Rep. brann-/nødutstyr	22 209	0
6710	Revisjonshonorar	35 141	42 868
6715	Regnskapstjenester	49 045	50 439
6720	Juridisk bistand	0	17 188
6890	TV-kanaler	25 989	30 475
7162	Taxi, båt, leiebil og andre	8 696	7 307
7430	Gaver, ikke fradragsber.	1 115	1 229
7710	Styre og bedr. fors. møte	1 853	0
7740	Øre-diff.	0	-1
7790	Annen kostnad	0	132
<b>Andre driftskostnader</b>		<b>3 175 094</b>	<b>169 169</b>

T.O.



Spesifisert rapport for Ustaoset Resort sameie

2020

2019

**EGENKAPITAL OG GJELD**

**EGENKAPITAL**

**OPPTJENT EGENKAPITAL**

2050	Annen egenkapital	-6 472	-23 489
<b>2</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>SUM OPPTJENT EGENKAPITAL</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>-6 472</b>	<b>-23 489</b>

**GJELD**

**KORTSIKTIG GJELD**

2400	Leverandørgjeld	170 467	252 992
<b>Leverandørgjeld</b>		<b>170 467</b>	<b>252 992</b>
2600	Forskuddstrekk	12 094	17 520
2770	Skyldig arb.avg.	5 005	6 175
2780	Påløpt arb.avg.	0	776
2781	Påløpt arbeidsgiveravgift av påløpt lønn	8 354	4 230
<b>Skyldige offentlige avgifter</b>		<b>25 453</b>	<b>28 701</b>
1500	Kundefordringer	0	17 961
2940	Påløpt lønn	29 250	5 500
2941	Påløpt styrehonorar	30 000	30 000
2960	Påløpt kostn./f.bet.innt.	40 300	62 996
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		<b>99 550</b>	<b>116 457</b>
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>295 470</b>	<b>398 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>288 998</b>	<b>374 660</b>

10



## Saldobalansen Des-2020

side 1

Konto	Kontotekst	Hittil	Oppgjør	Endelig	I fjor	Endring	%
1330	Ustaoset Vannforsyning SA	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,0
1340	Lån Ustaoset Vannforsf.	97 625,00	0,00	97 625,00	130 125,00	-32 500,00	-25,0
1500	Kundefordringer	5 790,00	0,00	5 790,00	-17 960,90	23 750,90	-
1530	Dugnad 2019, fakt 2020	0,00	0,00	0,00	12 000,00	-12 000,00	-
1540	Kostnader for viderefakturering i	0,00	0,00	0,00	18 913,00	-18 913,00	-
1579	Myriad Ustaoset AS	956 966,90	0,00	956 966,90	956 966,90	0,00	0,0
1580	Regnskapsmessig avskr.	-956 966,90	0,00	-956 966,90	-956 966,90	0,00	0,0
1720	Forskuddsbet. kostnad	83 823,85	0,00	83 823,85	84 960,00	-1 136,15	-1,3
1920	Skue Sp. 2333.34.58713	35 324,16	0,00	35 324,16	58 599,53	-23 275,37	-39,7
1921	Skue Sp.2351.76.87812	4 341,31	0,00	4 341,31	2 542,57	1 798,74	70,7
1922	Skue Sp. 2351.75.50191	12 094,00	0,00	12 094,00	17 520,00	-5 426,00	-31,0
2050	Annen egenkapital	23 489,35	-17 017,38	6 471,97	23 489,35	-17 017,38	-72,4
2400	Leverandørgjeld	-170 466,66	0,00	-170 466,66	-252 992,06	82 525,40	-32,6
2600	Forskuddstrekk	-12 094,00	0,00	-12 094,00	-17 520,00	5 426,00	-31,0
2770	Skyldig arb.avg.	-5 005,00	0,00	-5 005,00	-6 175,00	1 170,00	-18,9
2780	Påløpt arb.avg.	0,00	0,00	0,00	-775,50	775,50	-
2781	Påløpt arbeidsgiveravgift av påløpt	-8 354,25	0,00	-8 354,25	-4 230,00	-4 124,25	97,5
2940	Påløpt lønn	-29 250,00	0,00	-29 250,00	-5 500,00	-23 750,00	431,8
2941	Påløpt styrehonorar	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00	0,00	0,0
2960	Påløpt kostn./f.bet.innt.	-40 300,38	0,00	-40 300,38	-62 995,99	22 695,61	-36,0
3200	Salgsinnt. felleskostn.	-821 700,00	0,00	-821 700,00	-821 700,00	0,00	0,0
3201	Salgsinnt. varmtvann	-52 500,00	0,00	-52 500,00	-52 500,00	0,00	0,0
3202	Salgsinnt. kaldt vann	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-35 000,00	0,00	0,0
3203	Dugnad - ikke deltatt	-16 800,00	0,00	-16 800,00	-12 000,00	-4 800,00	40,0
3204	Vipps oppgj. vaskemaskin	-2 100,00	0,00	-2 100,00	-2 580,00	480,00	-18,6
3209	Eierskiftegebyr	-1 500,00	0,00	-1 500,00	0,00	-1 500,00	0,0
3211	Felleskostnad ekstra	0,00	0,00	0,00	-78 000,00	78 000,00	-
3807	Salg av areal	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	20 000,00	-
5000	Lønn timer	0,00	0,00	0,00	44 000,00	-44 000,00	-
5050	Feriepenger	0,00	0,00	0,00	4 488,00	-4 488,00	-
5051	Feriepenger over 60 år	0,00	0,00	0,00	1 012,00	-1 012,00	-
5190	Påløpt lønn	29 250,00	0,00	29 250,00	0,00	29 250,00	0,0
5330	Styrehonorar	30 000,00	0,00	30 000,00	35 000,00	-5 000,00	-14,3
5339	Avsatt styrehonorar	0,00	0,00	0,00	30 000,00	-30 000,00	-
5400	Arb.avgift	4 229,50	0,00	4 229,50	11 136,72	-6 907,22	-62,0
5402	Aga feriepenger	0,00	0,00	0,00	775,50	-775,50	-
5405	Arb.avg. påløpt lønnskost	4 124,25	0,00	4 124,25	4 230,00	-105,75	-2,5
5909	Gaver styret	601,30	0,00	601,30	0,00	601,30	0,0
6330	Vannavgift	69 574,25	0,00	69 574,25	76 331,25	-6 757,00	-8,9
6340	Lys, varme, elektrisitet	81 778,53	0,00	81 778,53	142 422,56	-60 644,13	-42,6
6370	Brøyting/snørydding	17 985,00	0,00	17 985,00	0,00	17 985,00	0,0
6390	Tilsynsavtale	235 804,00	0,00	235 804,00	232 000,00	3 804,00	1,6
6399	Andre kostn. lokaler	5 765,00	0,00	5 765,00	2 217,10	3 547,90	160,0
6542	Flagg / flaggstang	1 658,00	0,00	1 658,00	3 399,60	-1 741,60	-51,2
6544	Benkebord	8 945,00	0,00	8 945,00	0,00	8 945,00	0,0
6565	Parkering forbudt skilt	0,00	0,00	0,00	919,00	-919,00	-
6600	Rep. og vedl.hold bygg	121 753,35	0,00	121 753,35	125 160,29	-3 406,94	-2,7
6603	Rep/vedl.h. sprinkleranlegg	30 446,00	0,00	30 446,00	19 532,50	10 913,50	55,9
6606	Elkontroll med termograf	0,00	0,00	0,00	35 743,75	-35 743,75	-
6630	Rep. brann-/nødutstyr	22 209,00	0,00	22 209,00	0,00	22 209,00	0,0
6631	Egenandel Gjensidige	0,00	0,00	0,00	10 000,00	-10 000,00	-
6632	Rep. brann/nødutstyr	0,00	0,00	0,00	29 483,00	-29 483,00	-
6710	Revisjonshonorar	35 141,00	0,00	35 141,00	42 868,00	-7 727,00	-18,0
6715	Regnskapstjenester	49 044,75	0,00	49 044,75	50 439,00	-1 394,25	-2,8
6720	Juridisk bistand	0,00	0,00	0,00	17 188,00	-17 188,00	-
6890	TV-kanaler	25 988,70	0,00	25 988,70	30 474,53	-4 485,83	-14,7
6900	Telefon, porto m.v.	1 316,00	0,00	1 316,00	0,00	1 316,00	0,0
7100	Bilgodtgj. oppgavepl.	29 358,00	0,00	29 358,00	21 251,30	8 106,70	38,1
7140	Påløpte reisekostn.	-17 488,00	0,00	-17 488,00	1 552,00	-19 040,00	-
7162	Taxi,båt,leiebil og andre	8 696,00	0,00	8 696,00	7 307,00	1 389,00	19,0
7410	Ustaoset Vel kont.	29 750,00	0,00	29 750,00	26 733,00	3 017,00	11,3
7430	Gaver, ikke fradragsber.	1 115,00	0,00	1 115,00	1 229,00	-114,00	-9,3
7500	Forsikring - bygg	100 396,00	0,00	100 396,00	94 695,00	5 701,00	6,0
7710	Styre og bedr.fors.møte	1 852,96	0,00	1 852,96	0,00	1 852,96	0,0
7740	Øre-diff.	-0,45	0,00	-0,45	-1,34	0,89	-86,4
7770	Bank og kortgebyr	2 222,00	0,00	2 222,00	2 493,00	-271,00	-10,9
7780	Vipps gebyr	46,65	0,00	46,65	58,05	-11,40	-19,6
7790	Annen kostnad	0,00	0,00	0,00	132,00	-132,00	-
7799	Matutg. dugnad	0,00	0,00	0,00	3 752,29	-3 752,29	-
7830	Avsetn. økn. tap på krav	0,00	0,00	0,00	-11 812,50	11 812,50	-
8030	Renter lån Ustaoset Vann.	0,00	0,00	0,00	-8 131,25	8 131,25	-

Ustaoset Resort sameie

17.02.2021 - 11:53:59



Spesifisert rapport for Ustaoset Resort sameie

		2020	2019
<b>BALANSE</b>			
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
1330	Ustaoset Vannforsyning SA	50 000	50 000
<b>4</b>	<b>Ustaoset Vannforsyning SA</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
1340	Lån Ustaoset Vannforsf.	97 625	130 125
<b>4</b>	<b>Lån til Ustaoset Vannforsyning SA</b>	<b>97 625</b>	<b>130 125</b>
	<b>SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>	<b>147 625</b>	<b>180 125</b>
	<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>	<b>147 625</b>	<b>180 125</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
1500	Kundefordringer	5 790	0
	<b>Kundefordringer</b>	<b>5 790</b>	<b>0</b>
1530	Dugnad 2019, fakt 2020	0	12 000
1540	Kostnader for viderefakturering i 2020	0	18 913
1579	Myriad Ustaoset AS	956 967	956 967
1580	Regnskapsmessig avskr.	-956 967	-956 967
1720	Forskuddsbet. kostnad	83 824	84 960
<b>6</b>	<b>Andre fordringer</b>	<b>83 824</b>	<b>115 873</b>
	<b>SUM FORDRINGER</b>	<b>89 614</b>	<b>115 873</b>
<b>BANKINNSKUDD OG KONTANTER</b>			
1920	Skue Sp. 2333.34.58713	35 324	58 600
1921	Skue Sp.2351.76.87812	4 341	2 543
1922	Skue Sp. 2351.75.50191	12 094	17 520
<b>5</b>	<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>51 759</b>	<b>78 662</b>
	<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>	<b>141 373</b>	<b>194 535</b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b>288 998</b>	<b>374 660</b>

10.



## Spesifisert rapport for Ustaoset Resort sameie

	2020	2019
6600 Rep. og vedl.hold bygg	121 753	125 160
<b>Vedlikehold</b>	<b>121 753</b>	<b>125 160</b>
6399 Andre kostn. lokaler	5 765	2 217
6542 Flagg / flaggstang	1 658	3 400
6544 Benkebord	8 945	0
6565 Parkering forbudt skilt	0	919
6606 Elk kontroll med termograf	0	35 744
6631 Egenandel Gjensidige	0	10 000
6632 Rep. brann/nødutstyr	0	29 483
6900 Telefon, porto m.v.	1 316	0
7100 Bilgodtgj. oppgavepl.	29 358	21 251
7140 Påløpte reisekostn.	-17 488	1 552
7410 Ustaoset Vel kont.	29 750	26 733
7770 Bank og kortgebyr	2 222	2 493
7780 Vipps gebyr	47	58
7799 Matutg. dugnad	0	3 752
<b>Felleskostnader lokaler</b>	<b>61 573</b>	<b>137 602</b>
7830 Avsetn. økn. tap på krav	0	-11 813
<b>Tapsført fordring</b>	<b>0</b>	<b>-11 813</b>
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>931 562</b>	<b>1 096 210</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1 962</b>	<b>-74 430</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
8030 Renter lån Ustaoset Vann.	0	8 131
8031 opptjente renter Ustaoset Vannforsyning	6 506	0
8050 Andre renteinntekter	16	31
<b>Annen renteinntekt</b>	<b>6 522</b>	<b>8 163</b>
8070 Annen finansinntekt	12 957	12 769
<b>Annen finansinntekt</b>	<b>12 957</b>	<b>12 769</b>
8150 Rentekostn. lev.	500	104
<b>Annen rentekostnad</b>	<b>500</b>	<b>104</b>
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>	<b>18 979</b>	<b>20 827</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>1 17 017</b>	<b>-53 602</b>
<b>OVERFØRINGER</b>		
8960 Overført til/fra annen egenkapital	17 017	-53 602
<b>Overført til/fra annen egenkapital</b>	<b>17 017</b>	<b>-53 602</b>
<b>SUM OVERFØRINGER</b>	<b>17 017</b>	<b>-53 602</b>

J.O



## Posterings årsoppgjør - 2020

side 1

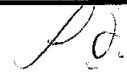
Bilag	TK	Tekst	Beløp	Debet	MK	Kredit	MK
<b>Disponeringer</b>							
5901	13	Avsatt annen egenkapital	17 017,38	8960	Overført til/fra ann	2060	Annen egenkapital

Det bekreftes:

- at vi forstår konsekvensen av, og innholdet i, avslutningsposteringene ovenfor,
- at vi har bedt om at den foreløpige saldobalansen blir korrigert med overstående poster, slik at disse er hensyntatt i det endelige regnskapet,
- at avslutningspostene ovenfor er gjort etter ønske, og på instruks, fra oss.

Bergen

  
Jarle Odland





<b>Saldobalansen Des-2020</b>						side 2	
<b>Konto</b>	<b>Kontotekst</b>	<b>Hittil</b>	<b>Oppgjør</b>	<b>Endelig</b>	<b>I fjor</b>	<b>Endring</b>	<b>%</b>
8031	opptjente renter Ustaoset	-6 506,25	0,00	-6 506,25	0,00	-6 506,25	0,0
8050	Andre renteinntekter	-15,92	0,00	-15,92	-31,40	15,48	-49,3
8070	Annen finansinntekt	-12 957,00	0,00	-12 957,00	-12 769,00	-188,00	1,5
8150	Rentekostn. lev.	500,00	0,00	500,00	104,44	395,56	378,7
8960	Overført til/fra annen egenkapital	0,00	17 017,38	17 017,38	-53 602,49	70 619,87	-
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



## Til årsmøte i Ustaoset Resort Sameie

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

#### Uttalelse om revisjon av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert Ustaoset Resort Sameie sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 17 017. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 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 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.

##### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 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.

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.



## Uavhengig revisors beretning for 2020

Ustaoset Resort Sameie

- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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 gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

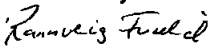
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om 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 bokførings praksis i Norge.

Bergen, 19. april 2021  
Fakta Revisjon AS

  
Rannveig Furelid  
statsautorisert revisor

