



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	965 110 682
Organisasjonsform:	Borettslag
Foretaksnavn:	HOLTET BORETTSLAG
Forretningsadresse:	Usbl Follo Idrettsveien 9 1400 SKI

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Jørn Bauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 13.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	678 528	669 192
<b>Sum inntekter</b>		<b>678 528</b>	<b>669 192</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	68 460	81 148
Annen driftskostnad	4,5,6,7 ,8,9,10 ,11	641 258	864 919
<b>Sum kostnader</b>		<b>709 716</b>	<b>946 067</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-31 188</b>	<b>-276 875</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 414	1 431
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 414</b>	<b>1 431</b>
Annen rentekostnad		63 848	47 614
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>63 848</b>	<b>47 614</b>
<b>Netto finans</b>		<b>59 434</b>	<b>46 182</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-90 624</b>	<b>-323 058</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-90 624</b>	<b>-323 058</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-90 622	-323 058
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 281 371	1 281 371
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 281 371</b>	<b>1 281 371</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 281 371</b>	<b>1 281 371</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		11 525	7 027
Andre fordringer	12	88 689	83 053
<b>Sum fordringer</b>		<b>100 214</b>	<b>90 080</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		382 726	577 259
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>382 726</b>	<b>577 259</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>482 939</b>	<b>667 339</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 764 309</b>	<b>1 948 709</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 600</b>	<b>1 600</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-909 101	-818 479
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-910 701</b>	<b>-820 079</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum egenkapital</b>	13	<b>-909 101</b>	<b>-818 479</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	2 312 531	2 447 788
Øvrig langsiktig gjeld		184 000	184 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 496 531</b>	<b>2 631 788</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 496 531</b>	<b>2 631 788</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		94 718	90 092
Skyldige offentlige avgifter		0	38 608
Annen kortsiktig gjeld	15	82 162	6 701
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>176 879</b>	<b>135 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 673 410</b>	<b>2 767 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 764 309</b>	<b>1 948 709</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Pantstillelser	16	2 496 531	2 631 788



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 475651

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 965 110 682  
Organisasjonsform: Borettslag  
Foretaksnavn: HOLTET BORETTSLAG  
Forretningsadresse: Usbl Follo  
Idrettsveien 9  
1400 SKI

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Jørn Bauge  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 15.06.2023



Organisasjonsnr: 965 110 682  
HOLTET BORETTSLAG

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	678 528	669 192
<b>Sum inntekter</b>		<b>678 528</b>	<b>669 192</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	68 460	81 148
Annen driftskostnad	4, 5, 6, 7, 8	641 258	864 919
<b>Sum kostnader</b>		<b>709 716</b>	<b>946 067</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-31 188</b>	<b>-276 875</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 414	1 431
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 414</b>	<b>1 431</b>
Annen rentekostnad		63 848	47 614
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>63 848</b>	<b>47 614</b>
<b>Netto finans</b>		<b>59 434</b>	<b>46 182</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-90 624</b>	<b>-323 058</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-90 624</b>	<b>-323 058</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-90 622	-323 058
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>



Organisasjonsnr: 965 110 682  
HOLTET BORETTSLAG

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og  
annen fast eiendom

3

1 281 371

1 281 371

Sum varige driftsmidler

1 281 371

1 281 371

Sum anleggsmidler

1 281 371

1 281 371

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer  
Andre fordringer

12

11 525

7 027

88 689

83 053

Sum fordringer

100 214

90 080

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

382 726

577 259

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

382 726

577 259

Sum omløpsmidler

482 939

667 339

SUM EIENDELER

1 764 309

1 948 709

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Sum innskutt egenkapital

1 600

1 600

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

-909 101

-818 479

Sum opptjent egenkapital

-910 701

-820 079

Sum egenkapital

13

-909 101

-818 479

#### Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner

14

2 312 531

2 447 788



Øvrig langsiktig gjeld		184 000	184 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 496 531</b>	<b>2 631 788</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 496 531</b>	<b>2 631 788</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		94 718	90 092
Skyldige offentlige avgifter		0	38 608
Annen kortsiktig gjeld	15	82 162	6 701
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>176 879</b>	<b>135 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 673 410</b>	<b>2 767 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 764 309</b>	<b>1 948 709</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Pantstillelser	16	2 496 531	2 631 788



Organisasjonsnr: 965 110 682  
HOLTET BORETTSLAG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført 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



Beholdning av egne aksjer                      Antall                      Pålydende                      Andel av aksjek.

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



## Årsregnskap 2022 Holtet borettslag

### Disponible midler

	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>A. Disponible midler fra foregående årsregnskap</b>	<b>531 938</b>	<b>997 771</b>
B. Endring i disponible midler		
Resultat hittil	-90 622	-323 058
Opptak/avdrag langsiktig gjeld	-135 257	-142 775
<b>B. Årets endring disponible midler</b>	<b>-225 879</b>	<b>-465 833</b>
<b>C. Disponible midler</b>	<b>306 059</b>	<b>531 938</b>
<b>Spesifikasjon av disponible midler:</b>		
Restansekonto	11 525	7 027
Andre kortsiktige fordringer	343	335
Forskuddsbetalte forsikr.premie	88 346	82 718
Driftskonto	382 726	548 679
Bankinnskudd skattetrekk	0	28 580
Leverandører	-94 718	-90 092
Skattetrekk ansatte	0	-28 580
Skyldig arbeidsgiveravgift	0	-10 028
Skyldig styrehonorar	-68 460	0
Påløpne renter langsiktig gjeld	-501	-262
Mellomregning finansieringsforetak	-4 770	-5 000
Påløpte energikostnader	-1 113	-843
Forskudd / overdekning	-7 318	-596
<b>Disponible midler</b>	<b>306 059</b>	<b>531 938</b>

Borettslagets disponible midler er de økonomiske midlene som borettslaget har til rådighet. De defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.



## Resultatregnskap 2022 Holtet borettslag

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
<b>INNETEKT</b>					
<b>Leieinntekt</b>					
Innkrevd felleskostnad	1	678 528	669 192	668 800	762 800
<b>Sum leieinntekt</b>		<b>678 528</b>	<b>669 192</b>	<b>668 800</b>	<b>762 800</b>
<b>Annen inntekt</b>					
<b>Sum inntekt</b>		<b>678 528</b>	<b>669 192</b>	<b>668 800</b>	<b>762 800</b>
<b>KOSTNAD</b>					
<b>Lønnskostnad</b>					
Lønnskostnad	2	0	11 148	6 000	6 000
Styrehonorar	2	68 460	70 000	40 000	40 000
<b>Driftskostnad</b>					
Energikostnad	4	11 773	9 336	15 000	15 000
Kostnad eiendom/lokale	5	20 545	29 063	35 000	35 000
Kommunale avgifter/renovasjon	6	125 550	140 110	151 000	126 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	7	62 100	11 625	20 000	52 000
Verktøy, inventar og driftsmateriell	8	1 169	25 192	0	0
Reparasjon og vedlikehold	9	42 430	400 610	120 000	120 000
Revisjonshonorar		4 596	4 453	5 000	5 000
Forretningsførerhonorar		57 718	55 658	58 000	62 000
Andre honorar	10	189 600	91 425	0	102 000
Kontingent og gaver		4 800	4 800	5 000	5 000
Forsikring		83 387	77 983	85 000	89 000
Eiendomsskatt		35 524	10 519	0	0
Andre kostnader	11	2 066	4 145	1 000	1 000
<b>Sum kostnad</b>		<b>709 716</b>	<b>946 067</b>	<b>541 000</b>	<b>658 000</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-31 188</b>	<b>-276 875</b>	<b>127 800</b>	<b>104 800</b>
<b>FINANSPOSTER</b>					
Renteinntekt		4 414	1 431	0	0
Rentekostnad		63 848	47 614	44 000	84 000
<b>Netto finansposter</b>		<b>59 434</b>	<b>46 182</b>	<b>44 000</b>	<b>84 000</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>	<b>83 800</b>	<b>20 800</b>
Overført til/fra annen egenkapital		-90 622	-323 058	0	0
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>-90 622</b>	<b>-323 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Balanse 2022 Holtet borettslag**

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter	3	13 037	13 037
Bygninger	3	1 268 334	1 268 334
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 281 371</b>	<b>1 281 371</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Restanse felleskostnader		11 525	7 027
Andre kortsiktige fordringer	12	343	335
Forskuddsbetalte kostnader		88 346	82 718
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>			
Innestående bank		382 726	577 259
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>482 939</b>	<b>667 339</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 764 309</b>	<b>1 948 709</b>



## Balanse 2022 Holtet borettslag

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital		1 600	1 600
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 600</b>	<b>1 600</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-910 701	-820 079
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-910 701</b>	<b>-820 079</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>13</b>	<b>-909 101</b>	<b>-818 479</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pantegjeld	14	2 312 531	2 447 788
Borettssinnskudd		184 000	184 000
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 496 531</b>	<b>2 631 788</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Forskuddsbetalt felleskostnad		7 318	596
Leverandørgjeld		94 718	90 092
Skyldig off. myndigheter		0	38 608
Påløpne renter		501	262
Annen kortsiktig gjeld	15	74 343	5 843
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>176 879</b>	<b>135 400</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 673 410</b>	<b>2 767 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 764 309</b>	<b>1 948 709</b>
Pantstillelser	16	2 496 531	2 631 788

Sted: \_\_\_\_\_

Dato: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Jørn Bauge  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Benjamin Schrøder  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Vera Minja  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Andrea Aravena  
Styremedlem

2816 Holtet borettslag Org. nr 965110682



**Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag**

**Note 0 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser, god regnskapsskikk og etter forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 50.000,-. Avskrivningssats for bygninger er satt til null i henhold til forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag.

Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidler og avskrives ihht driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Felleskostnader bokføres og inntektsføres i takt med opptjening.

Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Tjenester inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Skattetrekk

Ved lønnskjøring overføres skattetrekk til en felles skattetrekkkonto i USBL.



## Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag

### Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2022	2021
3600 Innkrevde felleskostn. drift	465 120	465 120
3609 Leie parkering	9 000	9 000
3650 Innkrevde felleskostn. renter	60 280	46 896
3660 Innkrevde felleskostn. avdrag	139 328	143 376
3690 Andel strøm	4 800	4 800
<b>Sum</b>	<b>678 528</b>	<b>669 192</b>

### Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2022	2021
5129 Annen lønn fra lønssystemet	0	1 000
5150 Påløpne feriepenger	0	120
5400 Arbeidsgiveravgift	0	10 011
5405 Arb.giv.avg.feriepenger - fra lønssystemet	0	17
5330 Honorar tillitsvalgte fra lønssystemet	0	70 000
5332 Styrehonorar ikke utbetalt	68 460	0
<b>Sum</b>	<b>68 460</b>	<b>81 148</b>

Styrehonorar for 2022 er ikke utbetalt.

Personalkostnader omfatter lønns- og personalkostnader, samt arbeidsgiveravgift. Antall årsverk sysselsatt: 0

### Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomter
Anskaffelseskost pr.01.01 :	1 268 334	13 037
Årets tilgang :	0	0
Årets avgang :	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	1 268 334	13 037
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	0	0
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0	0
Bokført verdi pr.31.12:	1 268 334	13 037
Anskaffelsesår :	1959	1959
Antatt levetid i år :		

Borettslaget består av 16 andeler.

Eiendommer er oppført på g.nr 61, b.nr 64 i Ås kommune.Eiertomt på 4648,8 kvm.

Borettslaget eiendommer er forsikret gjennom If skadeforsikring polise nr.587507.



## Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag

### Note 4 - Energikostnader

	2022	2021
6200 Strøm- og energikostnader	11 773	9 336
<b>Sum</b>	<b>11 773</b>	<b>9 336</b>

### Note 5 - Kostnad eiendom/ lokaler

	2022	2021
6300 Leiekostnader lokaler	1 400	1 000
6391 Snømåking/strøing/feiing	8 354	16 545
6392 Containerleie/tømming	10 791	11 518
<b>Sum</b>	<b>20 545</b>	<b>29 063</b>

### Note 6 - Kommunale avgifter

	2022	2021
6329 Kommunale avgifter	125 550	140 110
<b>Sum</b>	<b>125 550</b>	<b>140 110</b>

### Note 7 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2022	2021
6420 Leie av datautstyr	62 100	11 625
<b>Sum</b>	<b>62 100</b>	<b>11 625</b>

Konto 6420 gjelder bevar vedlikehold og HMS.

### Note 8 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2022	2021
6500 Verktøy og redskaper	0	19 211
6551 Nøkler, låser, navnskilt, postkasser o.l.	0	2 310
6552 Driftsmateriell	1 169	3 671
<b>Sum</b>	<b>1 169</b>	<b>25 192</b>



## Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag

### Note 9 - Reparasjoner og vedlikehold

	2022	2021
6601 Vedlikehold bygg	16 438	25 750
6602 Vedlikehold VVS	0	63 436
6603 Vedlikehold elektro	0	76 361
6613 Vedlikehold grøntanlegg/lekeplasser/uteområde	11 400	2 916
6617 Vedlikehold brannvernustyr	13 723	39 046
6641 Malerarbeider	869	8 350
6644 Fasade/balkonger	0	177 938
6645 Tak/blikkenslagerarbeid	0	6 813
<b>Sum</b>	<b>42 430</b>	<b>400 610</b>

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygning.

### Note 10 - Andre honorar

	2022	2021
6714 Tilleggstjenester forretningsfører	7 255	2 249
6720 Juridisk honorar	158 345	89 176
6730 Teknisk honorar	24 000	0
<b>Sum</b>	<b>189 600</b>	<b>91 425</b>

Konto 6714 gjelder rådgivning samt møtedeltagelse.  
Konto 6720 gjelder bistand vedrørende skatt ved salg av fast eiendom.  
Konto 6730 gjelder verddivurdering.

### Note 11 - Andre kostnader

	2022	2021
7718 Fellesarrangement	0	2 364
7719 Møter, div. styret	983	213
7720 Generalforsamling/Årsmøte	600	0
7770 Betalingskostnader	55	74
7772 Omkostninger inkasso	238	1 315
7773 Omkostninger innkreving	190	179
<b>Sum</b>	<b>2 066</b>	<b>4 145</b>

### Note 12 - Andre kortsiktige fordringer

	2022	2021
1570 Andre kortsiktige fordringer	343	335
<b>Sum</b>	<b>343</b>	<b>335</b>

Konto 1570 gjelder opptjente renter fra klare finans.



## Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag

### Note 13 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	1 600	0	1 600
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>1 600</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	-820 079	-90 622	-910 701
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-820 079</b>	<b>-90 622</b>	<b>-910 701</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-818 479</b>	<b>-90 622</b>	<b>-909 101</b>

Balansen i årsregnskapet viser negativ egenkapital, dvs at eiendelenes balanseførte verdi er lavere enn balanseført verdi av gjelden. Regnskapsreglene forutsetter at verdien av bygninger fastsettes på basis av historisk kost. Virkelig verdi av bygningsmassen er vurdert til å være høyere enn den balanseførte verdien av gjelden, slik at den reelle egenkapitalen er positiv.

### Note 14 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	<b>DNB Bank ASA</b>
Lånenummer:	<b>12134025768</b>
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2016
Rentesats:	3.95 %
Beregnet innfridd:	30.09.2036
Opprinnelig lånebeløp:	3 141 476
Lånesaldo 01.01:	2 447 788
Avdrag i perioden:	135 257
<b>Lånesaldo 31.12:</b>	<b>2 312 531</b>
Saldo 5 år frem i tid:	1 620 377

### Langsiktig gjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 12134025768	8	147 380	1 179 040
	8	141 686	1 133 488



Noter årsregnskap 2022 Holtet borettslag

**Note 15 - Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
2931 Skyldig styrehonorar	68 460	0
2937 Påløpte energikostnader	1 113	843
2985 Mellomregning finansieringsforetak	4 770	5 000
<b>Sum</b>	<b>74 343</b>	<b>5 843</b>

**Note 16 - Pantstillelser**

	<b>Bokført verdi pr. 31.12.2022</b>
Bokført langsiktig gjeld	2 312 531
Innskuddskapital	184 000
<b>Boligselskapets pantesikrede gjeld</b>	<b>2 496 531</b>
<b>Bokført verdi av pantsatt eiendom</b>	<b>1 281 371</b>

Borettslagets bokførte gjeld er sikret ved pant. Borettsinnskuddet er en del av borettslagets pantsikrede gjeld. Borettsinnskuddet ikke er tinglyst.



Resultat og balanse med noter for Holtet borettslag.

Dokumentet er signert elektronisk av:

**For Holtet borettslag**

Styreleder	Jørn Bauge (sign.)	27.03.2023
Styremedlem	Vera Minja (sign.)	13.03.2023
Styremedlem	Andrea Aravena (sign.)	20.03.2023
Styremedlem	Benjamin Schrøder (sign.)	13.03.2023



**KPMG AS**  
Sørkedalsveien 6  
Postboks 7000 Majorstuen  
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Holtet borettslag

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Holtet borettslags årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endring av disponible midler for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av borettslagets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater og endringer i disponible midler 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 borettslaget slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

### Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter budsjettall som er presentert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 til borettslagets 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 som

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Uavhengig revisors beretning - Holtet borettslag

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 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 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 borettslagets 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 borettslagets 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at borettslaget 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.

Oslo, 29. mars 2023  
KPMG AS

Gunnar Sotnakk  
Statsautorisert revisor