



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 529 176
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: HELLEBO I BOLIGSAMEIE
Forretningsadresse: v/Usbl Follo
Idrettsveien 9
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Pia Maria Montero
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	169 728	124 144
Sum inntekter		169 728	124 144
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	5 826	5 826
Annen driftskostnad	2,3,4,5 ,6,7,8, 9	118 123	319 627
Sum kostnader		123 948	325 453
Driftsresultat		45 780	-201 309
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 732	546
Sum finansinntekter		1 732	546
Annen rentekostnad		16 694	9 985
Sum finanskostnader		16 694	9 985
Netto finans		14 962	9 439
Ordinært resultat før skattekostnad		30 817	-210 748
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 817	-210 748
Årsresultat		30 818	-210 749
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		30 818	-210 749
Sum overføringer og disponeringer		30 818	-210 749



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	10	43 694	49 519
Sum varige driftsmidler		43 694	49 519
Sum anleggsmidler		43 694	49 519
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	11	17 642	13 169
Sum fordringer		17 642	13 169
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		208 402	430 794
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		208 402	430 794
Sum omløpsmidler		226 045	443 963
SUM EIENDELER		269 738	493 482
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-117 319	-148 137
Sum opptjent egenkapital		-117 319	-148 137
Sum egenkapital	14	-117 319	-148 137



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	366 171	400 000
Sum annen langsiktig gjeld		366 171	400 000
Sum langsiktig gjeld		366 171	400 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 106	215 419
Annen kortsiktig gjeld	13	6 779	26 199
Sum kortsiktig gjeld		20 886	241 619
Sum gjeld		387 057	641 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		269 738	493 482



Årsregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

Arbeidskapital

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
A. Arbeidskapital fra foregående årsregnskap	202 344	7 267
B. Endring i arbeidskapital		
Årets resultat	30 818	-210 749
Tilbakeføring av avskrivning	5 826	5 826
Opptak / avdrag langsiktig gjeld	-33 829	400 000
B. Endring arbeidskapital	2 815	195 077
C. Arbeidskapital	205 159	202 344
Spesifikasjon av arbeidskapital:		
Omløpsmidler	226 045	443 963
Kortsiktig gjeld	-20 886	-241 619
C. Arbeidskapital	205 159	202 344

Sameiets arbeidskapital er de økonomiske midlene som de har til rådighet pr. 31.12
De defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.



Resultatregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
INNETEKT					
Leieinntekt					
Innkrevd felleskostnad	1	169 728	124 144	169 000	171 000
Sum leieinntekt		169 728	124 144	169 000	171 000
Sum inntekt		169 728	124 144	169 000	171 000
KOSTNAD					
Av- og nedskrivning					
Avskrivning	10	5 826	5 826	3 000	5 826
Driftskostnad					
Energikostnad	2	9 666	10 368	10 000	12 000
Kostnad eiendom/lokaler	3	0	242	0	0
Kommunale avgifter/renovasjon	4	33 168	39 747	35 000	37 000
Lisenser, leie av maskiner ol.	5	0	1 860	0	0
Verktøy, inventar og driftsmateriell	6	0	10 160	0	0
Reparasjon og vedlikehold	7	20 615	202 250	223 000	133 000
Forretningsførerhonorar		17 220	16 722	17 000	18 000
Andre honorar	8	17 172	17 000	0	0
TV/bredbånd		12 897	12 337	13 000	13 000
Kostnad trans.midl/arb.mask/utstyr		0	1 132	0	0
Forsikringer		6 721	5 873	7 000	8 000
Andre kostnader	9	664	1 936	1 000	1 000
Sum kostnad		123 948	325 453	309 000	227 826
Driftsresultat		45 780	-201 309	-140 000	-56 826
FINANSPOSTER					
Renteinntekt		1 732	546	0	0
Rentekostnad		16 694	9 985	14 000	15 000
Netto finansposter		14 962	9 439	14 000	15 000
Årsresultat		30 818	-210 749	-154 000	-71 826
Overført sameiekapital		30 818	-210 749	0	0
SUM OVERFØRINGER		30 818	-210 749	0	0



Balanse 2019 Hellebo I boligsameie

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Andre fellesanlegg	10	43 694	49 519
Sum anleggsmidler		43 694	49 519
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	11	3 536	0
Forskuddsbetalte kostnader		14 106	13 169
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående bank		208 402	430 794
Sum omløpsmidler		226 045	443 963
SUM EIENDELER		269 738	493 482

2051 Hellebo I boligsameie Org. nr 993529176



Balanse 2019 Hellebo I boligsameie

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-117 319	-148 137
Sum opptjent egenkapital		-117 319	-148 137
Sum egenkapital	14	-117 319	-148 137
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pantegjeld	12	366 171	400 000
Sum langsiktig gjeld		366 171	400 000
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbetalt felleskostnad		6 036	23 714
Leverandørgjeld		14 106	215 419
Påløpne renter		91	2 485
Annen kortsiktig gjeld	13	652	0
Sum kortsiktig gjeld		20 886	241 619
Sum gjeld		387 057	641 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		269 738	493 482

Sted: _____

Dato: _____

Pia Maria Montero
Styreleder

Paulina Honorata Dolega
Styremedlem

Jeanette Karlsen
Styremedlem



Noter årsregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

Note 0 - Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig 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,-. 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 2019 Hellebo I boligsameie

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	2019	2018
3600 Innkrevde felleskostn. drift	121 344	120 112
3650 Innkrevde felleskostn. renter	14 208	1 184
3660 Innkrevde felleskostn. avdrag	34 176	2 848
Sum	169 728	124 144

Note 2 - Energikostnader

	2019	2018
6200 Strøm- og energikostnader	9 666	10 368
Sum	9 666	10 368

Note 3 - Kostnad eiendom/lokaler

	2019	2018
6391 Snømåking/strøing	0	242
Sum	0	242

Note 4 - Kommunale avgifter

	2019	2018
6329 Kommunale avgifter	33 168	39 747
Sum	33 168	39 747

Note 5 - Lisenser, leie av maskiner ol.

	2019	2018
6400 Leie av maskiner	0	1 860
Sum	0	1 860

Note 6 - Verktøy, inventar og driftsmateriell

	2019	2018
6500 Verktøy og redskaper	0	7 000
6551 Nøkler, låser, navnskilt, postkasser o.l.	0	3 160
Sum	0	10 160



Noter årsregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

Note 7 - Reparasjon og vedlikehold

	2019	2018
6601 Vedlikehold bygg	20 615	190 000
6648 Vedlikehold dører og porter	0	12 250
Sum	20 615	202 250

Konto 6601: Oppussing av vaskerom

Note 8 - Andre honorar

	2019	2018
6730 Teknisk honorar	17 172	17 000
Sum	17 172	17 000

Note 9 - Andre kostnader

	2019	2018
7770 Betalingskostnader	554	954
7772 Omkostninger inkasso	70	945
7773 Omkostninger innkreving	40	37
Sum	664	1 936

Note 10 - Varige driftsmidler

	Søppelskur
Anskaffelseskost pr.01.01 :	58 258
Årets tilgang :	0
Årets avgang :	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	58 258
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	14 564
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0
Bokført verdi pr.31.12:	43 694
Årets avskrivninger :	5 826
Anskaffelsesår :	2017
Antatt levetid i år :	10



Noter årsregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

Note 11 - Andre kortsiktige fordringer

	2019	2018
1542 Mellomregning BBL Finans	3 536	0
Sum	3 536	0

Note 12 - Langsiktig gjeld

Kreditor:	DNB Bank ASA
Lånenummer:	12137238819
Lånetype:	Annuitet
Opptaksår:	2018
Rentesats:	4.55 %
Beregnet innfridd:	30.09.2028
Opprinnelig lånebeløp:	400 000
Lånesaldo 01.01:	400 000
Avdrag i perioden:	33 829
Lånesaldo 31.12:	366 171
Saldo 5 år frem i tid:	174 791

Langsiktig gjeld

	Ant. andeler	Andel gjeld 31.12	Sum fellesgjeld
Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 12137238819	4	91 543	366 172

Boligselskapets bokførte gjeld er gitt uten formell sikkerhet. Det er sameiets eiere som har et protorisk ansvar/sikkerhet for låneopptaket.

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
2937 Påløpte energikostnader	652	0
Sum	652	0



Noter årsregnskap 2019 Hellebo I boligsameie

Note 14 - Egenkapital

	Egenkapital per 01.01	Endringer	Egenkapital per 31.12
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Årets resultat	-148 137	30 818	-117 319
Sum opptjent egenkapital	-148 137	30 818	-117 319
Sum egenkapital	-148 137	30 818	-117 319

Balansen i Årsregnskapet viser en negativ egenkapital, dvs. at eiendelenes balanseførte verdi er lavere enn balanseført verdi av gjeld. Gjelden i boligsameiet dekkes inn av beboerne ved betaling av felleskostnader som dekker renter og avdrag på lånet.



Resultat og balanse med noter for Hellebo I boligsameie.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Hellebo I boligsameie

Styreleder	Pia Maria Montero (sign.)	29.04.2020
Styremedlem	Paulina Honorata Dolega (sign.)	29.04.2020
Styremedlem	Jeanette Karlsen (sign.)	23.04.2020