



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 879 442 532
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: SAMEIERFORENINGEN HELGERØDGT 36
Forretningsadresse: Helgerødgata 36
1515 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Thor Kvamsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		372 670	317 506
Sum inntekter		372 670	317 506
Kostnader			
Varekostnad	1	42 548	71 883
Annen driftskostnad	2	309 360	169 936
Sum kostnader		351 908	241 819
Driftsresultat		20 763	75 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		844	931
Sum finansinntekter		844	931
Netto finans		844	931
Ordinært resultat før skattekostnad		21 607	76 618
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 607	76 618
Årsresultat		21 607	76 618
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 607	76 618
Totalresultat		21 607	76 618
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		21 607	76 618
Sum overføringer og disponeringer		21 607	76 618



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			6 935
Andre fordringer		18 914	17 792
Sum fordringer		18 914	24 727
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		408 616	355 185
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		408 616	355 185
Sum omløpsmidler		427 530	379 912
SUM EIENDELER		427 530	379 912
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		391 850	370 243
Sum opptjent egenkapital		391 850	370 243
Sum egenkapital		391 850	370 243
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 845	
Skyldige offentlige avgifter		19 401	
Annen kortsiktig gjeld		10 434	9 669
Sum kortsiktig gjeld		35 680	9 669
Sum gjeld		35 680	9 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		427 530	379 912



Sameierforeningen Helgerødt. 36
Organisasjonsnummer 879 442 532
Noter til årsregnskapet for 2018

Generelle regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder - dog tilpasset sameiets enkle behov.

Årsregnskapsavleggelsen består av Styrets årsberetning, Resultatregnskap, Balanse og disse noter. Resultatregnskapet beskriver inntekter, utgifter og resultat. Balansen beskriver hva sameiet eier og skylder.

Regnskapet gjenspeiler fellesøkonomien for 6 næringsseksjoner og 3 boenheter i Helgerødt. 34 på Jeløy i Moss

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for eventuel avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til pålydende.

Sammenlignbare tall:

For balansen og resultatregnskapet er det oppført sammenligningstall med foregående år.

Note 1: Godtgjørelser til tillitsmenn:

Styret har ikke mottatt noen godtgjørelse regnskapsåret

Kasserer har mottatt lønn for 2017 og 2018 i regnskapsåret - til sammen kr. 25.800,-

Resten av personalkostnadene gjenspeiler kostnader til vaktmester

Virksomheten er ikke pålagt tjenestepensjon

Note 2: Driftskostnader

Spesifisert oppstilling følger årsregnskapet sammen med budsjettutkast for neste år

Revisor har ikke utført annet enn lovbestemt revisjon for sameiet.

Note 3: Avsetninger til fremtidig vedlikehold:

Det er i år ikke foretatt noen avsetning til fremtidig vedlikehold.

Årets overskudd er overført fri egenkapital som etter dette utgjør kr. 96.618,-



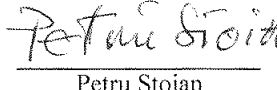


Den frie egenkapitalen er oppsamlet overskudd



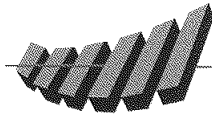


Balanse			
Sameierforeningen Helgerødgt. 36			
Eiendeler	Note	2018	2017
Fordringer			
Til gode av eierne		0	6 935
Forskuddsbetalte kostnader		18 914	17 792
Sum fordringer		<u>18 914</u>	<u>24 727</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>408 616</u>	<u>355 185</u>
Sum omløpsmidler		<u>427 530</u>	<u>379 912</u>
Sum eiendeler		<u>427 530</u>	<u>379 912</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Oppsamlet overskudd		391 850	370 243
Sum egenkapital		<u>391 850</u>	<u>370 243</u>
Sum egenkapital		<u>391 850</u>	<u>370 243</u>
Gjeld			
Leverandørgjeld		5 845	0
Skattetrekk og andre trekk		19 401	0
Påløpne kostnader		10 434	9 669
Sum kortsiktig gjeld		<u>35 680</u>	<u>9 669</u>
Sum gjeld		<u>35 680</u>	<u>9 669</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>427 530</u>	<u>379 912</u>

Moss, 03.04.2019

 Hanne Roelofsen styreleder	 Edin Custic styremedlem	 Petru Stoian styremedlem
 Ellinor Rosensverd styremedlem	 Henning Jensen kasserer	

Sameierforeningen Helgerødgt. 36 Side 1



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Sameierforeningen Helgerødgt. 36

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Sameierforeningen Helgerødgt. 36s årsregnskap som viser et overskudd på kr 21 607. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 selskapet 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

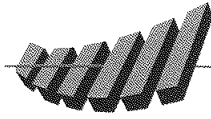
I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Postadresse:
Pboks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 31 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgiror: 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 selskapets 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Moss, 24. april 2019

Aktiva Revisjon AS


Atle Helgedagsrud
Statsautorisert revisor

Postadresse:
Pboks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgiromr. 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



SAMEIERFORENINGEN

Helgerød gaten 36
1515 Moss

Årsmøtemelding for 2018

Styrets sammensetning:

Styret i Sameieforeningen i Helgerød gate 36 har i perioden bestått av:

Styreleder:	Hanne Roelofsen
Styremedlem:	Ellinor Rosensverd
Styremedlem:	Petru Stoian
Styremedlem:	Edin Custic
Kasserer:	Henning Jensen

Styret har avholdt to styremøter gjennom året, ett på vårparten og ett i november. Utover dette har styret kommunisert via e-poster og telefon. Styret ble kalt inn til ett ekstra møte med NAF gårdene i september hvor NAF gårdene ønsket å informere og diskutere om mulighet for utvidelse av apoteket med et påbygg.

Året har vært rolig og det har vært mest fokus på kontinuerlig vedlikehold av bygningen. Sameiet har gjennom sommeren vasket og malt taket sort, samt rensset takrenner og diverse. Jobben ble utført av Kimpo Vask & Sealing AS. Videre er det asfaltert foran Boots apotek og Øst Vest klinikken som ble veldig bra og har utjevnet høydeforskjeller. Vi måtte i sommer tette ett synke hull som kom med varmen på parkeringsplassen, samtidig har parkeringsplassene blitt merket opp på nytt. I september hadde Boots Apotek vannlekkasje fra toalett som igjen ga full renovering av tak og gulv i ett av behandlingsrommene hos Jeløy Fysioterapi. Dette er reparert og var for øvrig en ren forsikrings sak.

Seksjon 7 er solgt, men Terje Strøm fortsetter å leie leiligheten av den nye eieren. Den nye eieren er Svein Erling Andreassen.

Etter skifte av seksjon 7 sine vinduer og veranda dør høsten 2017 og forsegling av murvegg mot syd har det blitt betydelig mindre vann inntrengning. For øvrig er det noe igjen rundt ett av vinduene ved Øst Vest klinikken, samt to av vinduene hos Jeløy Fysioterapi. Styret fortsetter å jobbe med dette og tenker å ha en byggmester til å se på og eventuelt reparere/ sette vinduer inn på nytt.

Vedrørende utskiftning av vinduer og dører mot nordsiden har styret utsatt dette frem til 2020.

Ellers er det rapportert inn lite vedlikeholds oppdrag. Petru Stoian utfører vedlikehold der han ser det trengs. I år har det ikke vært så mye snø som i fjor, men brøyting av parkeringsplassen har vært tilfredsstillende på de dager det har vært behov.



Økonomi:

Sameierforeningen har hatt et driftsresultat på kr. 21 107 (overskudd) i 2018, det er kr. 15 820 bedre enn budsjettet. Likviditeten er god – egenkapitalen er nærmest uendret fra 31.12.2017. Det er utført vedlikehold som nevnt ovenfor til en samlet kostnad av kr. 183 452. Pr. 31.12.2018 hadde Sameierforeningen kr. 408 616 «på bok», dette inkluderer avsetninger til vedlikehold kr. 46 487,- og næringsvedlikehold kr. 61 314. Innstående på driftskontoen var ved årsskiftet kr. 285 868. Etter kasserers vurdering er det ikke behov for så stort et beløp på driftskontoen, så kasserer foreslår at kr. 150 000 avsettes til fremtidig vedlikehold slik det er lagt opp til i budsjettet for 2018. Dermed vil vi disponere ca. kr. 200 000 til vedlikehold pr. dags dato. I budsjettet for 2019 og 2020 er det forutsatt en avsetning på henhv. kr. 100 000 og kr. 140 000 til vedlikehold, og vi vil da mot slutten av 2020 disponere ca. kr. 440 000 med fratrukk for utgifter som påløper denne kontoen i 2019 og 2020, antakelig kr. ca. kr. 70 000 til 100 000. Det er allerede i 2019 gjort tiltak for å stoppe vanninntrengning ved vinduer i underetasjen og 1. etasje samt asfaltering av «søkk» på byggets nordside utfør trappehuset hvilket til nå har kostet ca. kr. 60 000. Herav gjenstår utbedring av et lite vindu i seksjon 5. Om gjenværende midler på vedlikeholdskontoen vil kunne dekke kostnaden av utskiftning av vinduer og dører på byggets nordside er nok tvilsomt. Kasserer mener etter en samlet vurdering at det vil være mest hensiktsmessig å utsette det sist nevnte tiltaket fremfor å øke fellesutgiftene. Det fremlagte budsjettet forutsetter uendret innbetaling av seksjonseierne i både 2019 og 2020.

Foreløpig regnskapsrapport pr. 31.12.2018 er vedlagt.

Budsjett:

Styret har gjennomgått sameierforeningens aktuelle økonomiske status og vurdert fremtidige behov, og foreslår følgende budsjett for året 2020 som finnes nedenfor.

Årsmøtet for sameiet er satt til onsdag 24.april 2019 kl.19.00 i Jeløy Fysioterapi sine lokaler.

Velkommen!

For styret i Helgerød gaten 36

Med vennlig hilsen


Hanne Therese Roeløfsen
Styreleder