



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 441 717
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: BOLIGSAMEIET KONGSBERG BRUK II
Forretningsadresse: v/PK Eiendom AS
Dyrmyrgata 27
3611 KONGSBERG

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: Boryana Stefanova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Sum inntekter | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 124 095 | 83 133 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 48 469 | 39 025 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 163 354 | 1 170 009 |
| Sum kostnader | | 1 335 918 | 1 292 167 |
| Driftsresultat | | 76 162 | 119 834 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 244 | 7 602 |
| Annen finansinntekt | | | 27 418 |
| Sum finansinntekter | | 3 244 | 35 020 |
| Netto finans | | 3 244 | 35 020 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 79 406 | 154 854 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 79 406 | 154 854 |
| Årsresultat | | 79 406 | 154 854 |
| Annen egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 118 662 | 167 131 |
| Sum varige driftsmidler | | 118 662 | 167 131 |
| Sum anleggsmidler | | 118 662 | 167 131 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 10 018 | 12 384 |
| Andre fordringer | | 49 821 | 206 929 |
| Sum fordringer | | 59 839 | 219 313 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 438 154 | 1 002 980 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 438 154 | 1 002 980 |
| Sum omløpsmidler | | 1 497 993 | 1 222 294 |
| SUM EIENDELER | | 1 616 655 | 1 389 425 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 596 471 | 517 065 |
| Sum opptjent egenkapital | | 596 471 | 517 065 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 4 | 596 471 | 517 065 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Avsetning til fremtidig vedlikehold | 5 | 900 000 | 600 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 900 000 | 600 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 900 000 | 600 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 273 | 169 601 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 9 991 | 7 453 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 104 919 | 95 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 120 184 | 272 360 |
| Sum gjeld | | 1 020 184 | 872 360 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 616 655 | 1 389 425 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 228762

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 441 717
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie
Foretaksnavn: BOLIGSAMEIET KONGSBERG BRUK II
Forretningsadresse: v/PK Eiendom AS
Dyrmyrgata 27
3611 KONGSBERG

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: Boryana Stefanova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 15.05.2021



Organisasjonsnr: 912 441 717
BOLIGSAMEIET KONGSBERG BRUK II

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Sum inntekter | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 124 095 | 83 133 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 48 469 | 39 025 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 163 354 | 1 170 009 |
| Sum kostnader | | 1 335 918 | 1 292 167 |
| Driftsresultat | | 76 162 | 119 834 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 244 | 7 602 |
| Annen finansinntekt | | | 27 418 |
| Sum finansinntekter | | 3 244 | 35 020 |
| Netto finans | | 3 244 | 35 020 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 79 406 | 154 854 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 79 406 | 154 854 |
| Årsresultat | | 79 406 | 154 854 |
| Annen egenkapital | | | |



Organisasjonsnr: 912 441 717
BOLIGSAMEIET KONGSBERG BRUK II

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

118 662

167 131

Sum varige driftsmidler

118 662

167 131

Sum anleggsmidler

118 662

167 131

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

10 018

12 384

49 821

206 929

59 839

219 313

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

1 438 154

1 002 980

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

1 438 154

1 002 980

Sum omløpsmidler

1 497 993

1 222 294

SUM EIENDELER

1 616 655

1 389 425

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

596 471

517 065

Sum opptjent egenkapital

596 471

517 065

Sum egenkapital

4

596 471

517 065

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Avsetning til fremtidig
vedlikehold

5

900 000

600 000



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Sum annen langsiktig gjeld | 900 000 | 600 000 |
| Sum langsiktig gjeld | 900 000 | 600 000 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 5 273 | 169 601 |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 991 | 7 453 |
| Annen kortsiktig gjeld | 104 919 | 95 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | 120 184 | 272 360 |
| Sum gjeld | 1 020 184 | 872 360 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 616 655 | 1 389 425 |



Organisasjonsnr: 912 441 717
BOLIGSAMEIET KONGSBERG BRUK II

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Lønn og ytelser

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 109263.00 | 73263.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 12294.00 | 9870.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2538.00 | |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 124095.00 | 83133.00 |

Note

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

Ytelser til revisjon

| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9931.00 | 10025.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |



9931.00 10025.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 1 - Lønnskostnader

Sameiet har ingen faste ansatte, men det er på ekstraordinært grunnlag utbetalt lønnsgodtgjørelse kr 20 000,- i forbindelse med plenklipp i 2020.

Note 2 - Ytelser/godtgjørelse til styret, daglig leder og revisor

| | |
|-------------------------|----------|
| Daglig leder/Styreleder | 20.000,- |
| Styremedlemmer | 48.000,- |

Revisjon og andre tjenester

| | |
|---------------------------|---------|
| Revisjonskostnad inkl mva | 9 931,- |
|---------------------------|---------|

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Sameiet har investert i anleggsutstyr for ivaretagelse av uteområdet. Utstyret avskrives over 5 år.

Spesifikasjon varige driftsmidler

| | Sum |
|---|----------------|
| Balanseført verdi 01.01.2020 | 167 131 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avskrivninger i året | -48 469 |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 118 662 |



Note 4 - Egenkapital

| | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 517 065 | 517 065 |
| Årets resultat | 79 406 | 79 406 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 596 471 | 596 471 |

Note 5 - Fremtidig vedlikehold

Det er avsatt kr 900 000 i fremtidig vedlikehold.



Til årsmøtet i
Boligsameiet Kongsberg Bruk II

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Boligsameiet Kongsberg Bruk II' årsregnskap som viser et overskudd på kr 79 406. 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 sameiets 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 (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 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.

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

Penneo Dokumentnøkkel: BK4IB-J5PBD-KAHK3-TEQX8-DZ8DJ-BNJD5



Revisorkollegiet

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 bokføringskikk i Norge.

Kongsberg, 21. april 2021
Revisorkollegiet AS

Roger Larsen
Statsautorisert revisor

Signeres elektronisk

Penneo Dokumentnøkkel: BK4IB-J5PBD-KAHK3-TEOX8-DZ8DJ-BNUJDS



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Roger Larsen

Partner

På vegne av: Revisorkollegiet AS

Serienummer: 9578-5997-4-441442

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-04-21 12:31:29Z



Penneo Dokumentnøkkel: BK4IB-J5PBD-KAHK3-TEQX8-IDZ8DJ-BNUJDS

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap for 2020

**Boligsameiet Kongsberg Bruk II
3603 KONGSBERG**

Innhold:

**Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning**



Resultatregnskap for 2020 Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Annen driftsinntekt | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Sum driftsinntekter | | 1 412 080 | 1 412 001 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | (124 095) | (83 133) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | (48 469) | (39 025) |
| Annen driftskostnad | 2 | (1 163 354) | (1 170 009) |
| Sum driftskostnader | | (1 335 918) | (1 292 167) |
| Driftsresultat | | 76 162 | 119 834 |
| Annen renteinntekt | | 3 244 | 7 602 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 27 418 |
| Sum finansinntekter | | 3 244 | 35 020 |
| Netto finans | | 3 244 | 35 020 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 79 406 | 154 854 |
| Ordinært resultat | | 79 406 | 154 854 |
| Årsresultat | | 79 406 | 154 854 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 79 406 | 154 854 |
| Sum | | 79 406 | 154 854 |



Balanse pr. 31. desember 2020 Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 118 662 | 167 131 |
| Sum varige driftsmidler | | 118 662 | 167 131 |
| Sum anleggsmidler | | 118 662 | 167 131 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 10 018 | 12 384 |
| Andre fordringer | | 49 821 | 206 929 |
| Sum fordringer | | 59 839 | 219 313 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 438 154 | 1 002 980 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 438 154 | 1 002 980 |
| Sum omløpsmidler | | 1 497 993 | 1 222 294 |
| Sum eiendeler | | 1 616 655 | 1 389 425 |

**Balanse pr. 31. desember 2020**
Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 596 471 | 517 065 |
| Sum opptjent egenkapital | | 596 471 | 517 065 |
| Sum egenkapital | 4 | 596 471 | 517 065 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Avsetning til fremtidig vedlikehold | 5 | 900 000 | 600 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 900 000 | 600 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 900 000 | 600 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 273 | 169 601 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 9 991 | 7 453 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 104 919 | 95 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 120 184 | 272 360 |
| Sum gjeld | | 1 020 184 | 872 360 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 616 655 | 1 389 425 |

Kongsberg, 20.04.21

Terje Pedersen
Styrets leder
Ove Ødegård
Styremedlem
Tor Johansen
Styremedlem
Stig Myrvollen
Styremedlem
Lene Uggerud
Styremedlem



Noter 2020

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 1 - Lønnskostnader

Sameiet har ingen faste ansatte, men det er på ekstraordinært grunnlag utbetalt lønnsgodtgjørelse kr 20 000,- i forbindelse med plenklipp i 2020.

Note 2 - Ytelser/godtgjørelse til styret, daglig leder og revisor

| | |
|-------------------------|----------|
| Daglig leder/Styreleder | 20.000,- |
| Styremedlemmer | 48.000,- |

Revisjon og andre tjenester

| | |
|---------------------------|---------|
| Revisjonskostnad inkl mva | 9 931,- |
|---------------------------|---------|

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Sameiet har investert i anleggsmidler for ivaretagelse av uteområdet. Utstyret avskrives over 5 år.

Spesifikasjon varige driftsmidler

| | Sum |
|---|----------------|
| Balanseført verdi 01.01.2020 | 167 131 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avskrivninger i året | -48 469 |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 118 662 |



Note 4 - Egenkapital

| | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 517 065 | 517 065 |
| Årets resultat | 79 406 | 79 406 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 596 471 | 596 471 |

Note 5 - Fremtidig vedlikehold

Det er avsatt kr 900 000 i fremtidig vedlikehold.



Saldobalanse, eliminert

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

Saldobalanse**Boligsameiet Kongsberg Bruk II**

| | Foreløpig saldo | Endring | 2020 | 2019 | Endr. % |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| Klasse 1 Eiendeler | | | | | |
| 1240 ATV..... | 72.344,00 | | 72.344,00 | 72.344,00 | |
| 1241 Akk Avskrivninger ATV | (65.126,00) | | (65.126,00) | (50.657,00) | 29 |
| 1242 Minigraver | 170.000,00 | | 170.000,00 | 170.000,00 | |
| 1243 Akk Avskrivninger Minigraver | (58.556,00) | | (58.556,00) | (24.556,00) | 138 |
| 1510 Kundefordringer | 10.018,00 | | 10.018,00 | 12.384,00 | (19) |
| 1520 Mellomregning utlegg, mva fritt | | | | 160.680,00 | (100) |
| 1740 Forskuddsbetalt forsikring | 49.821,36 | | 49.821,36 | 46.249,36 | 8 |
| 1920 Bank 2291.18.61309 i Sparebank 1 BV | 1.438.153,60 | | 1.438.153,60 | 1.002.980,49 | 43 |
| Sum klasse 1 | <u>1.616.654,96</u> | | <u>1.616.654,96</u> | <u>1.389.424,85</u> | |
| Klasse 2 Egenkapital og gjeld | | | | | |
| 2050 Akkumulert postert resultat | (517.065,05) | (79.406,21) | (596.471,26) | (517.065,05) | 15 |
| 2291 Avsetning fremtidig vedlikehold (ma | (900.000,00) | | (900.000,00) | (600.000,00) | 50 |
| 2410 Leverandørgjeld | (5.273,44) | | (5.273,44) | (169.600,54) | (97) |
| 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | (9.991,26) | | (9.991,26) | (7.453,26) | 34 |
| 2900 Forskuddsbetalt fra sameiere | (34.059,00) | | (34.059,00) | (26.567,00) | 28 |
| 2940 Påløpte feriepenger | (2.860,00) | | (2.860,00) | (2.860,00) | |
| 2960 Påløpt kostnad/forskuddsbet. inntek | | | | (15.879,00) | (100) |
| 2980 Avsetning styrehonorar | (68.000,00) | | (68.000,00) | (50.000,00) | 36 |
| Sum klasse 2 | <u>(1.537.248,75)</u> | <u>(79.406,21)</u> | <u>(1.616.654,96)</u> | <u>(1.389.424,85)</u> | |
| Klasse 3 Driftsinntekter | | | | | |
| 3610 Parkering garasje..... | (11.500,00) | | (11.500,00) | (12.000,00) | (4) |
| Sum klasse 3 | <u>(11.500,00)</u> | | <u>(11.500,00)</u> | <u>(12.000,00)</u> | |
| Klasse 4 Varer og materialer | | | | | |
| 4111 Plenkipping | 26.083,26 | | 26.083,26 | 26.083,26 | |
| 4230 Snørydding | 29.714,00 | | 29.714,00 | 31.295,50 | (5) |
| 4250 Vann og kloakkavgift | 836,00 | | 836,00 | 799,00 | 5 |
| 4270 Elektrisitet felles | 43.530,58 | | 43.530,58 | 68.839,42 | (37) |
| 4300 Drift/ vedl VVS anlegg | 16.886,76 | | 16.886,76 | 19.664,94 | (14) |
| 4370 Vannmåkeanlegg | 17.600,00 | | 17.600,00 | 17.600,00 | |
| 4430 Diverse driftsutgifter | 78.852,83 | | 78.852,83 | 55.696,13 | 42 |
| 4431 Porter | 3.089,00 | | 3.089,00 | 46.370,00 | (93) |
| 4432 Fiber | 255.612,00 | | 255.612,00 | 255.868,83 | |
| 4440 Forsikring leiligheter | 145.892,00 | | 145.892,00 | 143.068,64 | 2 |
| 4460 Forvaltning fast boligsameier | 220.356,00 | | 220.356,00 | 216.396,00 | 2 |
| 4461 Revisjon | 9.931,00 | | 9.931,00 | 10.025,00 | (1) |
| 4462 Juridisk sak mot Trysil Hus | 36.250,00 | | 36.250,00 | | |
| 4501 Felleskostnader | (1.382.676,00) | | (1.382.676,00) | (1.384.456,00) | |
| 4507 El-bil forbruk | (17.904,00) | | (17.904,00) | (15.545,00) | 15 |
| 4700 Avsetning til fremtidig vedlikehold | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | |
| Sum klasse 4 | <u>(215.946,57)</u> | | <u>(215.946,57)</u> | <u>(208.294,28)</u> | |
| Klasse 5 Kostnader for arbeidskraft | | | | | |
| 5000 Styrehonorar | 68.000,00 | | 68.000,00 | 50.000,00 | 36 |
| 5010 Lønn | 20.000,00 | | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 5099 Periodisering styrehonorar | (8.083,26) | | (8.083,26) | (26.083,26) | (69) |
| 5180 Påløpte feriepenger | 2.860,00 | | 2.860,00 | 2.860,00 | |
| 5182 arb.g.avg av pål feriepenger | 403,26 | | 403,26 | 403,26 | |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 12.408,00 | | 12.408,00 | 9.870,00 | 26 |
| 5401 Reduksjon AGA 3.1 2020 | (114,00) | | (114,00) | | |
| 5499 Periodisering arbeidsgiveravgift | 2.538,00 | | 2.538,00 | | |
| Sum klasse 5 | <u>98.012,00</u> | | <u>98.012,00</u> | <u>57.050,00</u> | |
| Klasse 6 Andre driftskostnader | | | | | |
| 6010 Avskrivning på transportmidler | 48.469,00 | | 48.469,00 | 39.025,00 | 24 |
| Sum klasse 6 | <u>48.469,00</u> | | <u>48.469,00</u> | <u>39.025,00</u> | |
| Klasse 7 Andre driftskostnader | | | | | |



Saldobalanse, eliminert

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Foreløpig saldo | Endring | 2020 | 2019 | Endr. % |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|
| 7770 Bank og kortgebyrer | 4.858,80 | | 4.858,80 | 4.395,50 | 11 |
| 7790 Annen kostnad | | | | 0,10 | (100) |
| 7799 Avrundingskonto | (55,44) | | (55,44) | (10,00) | 454 |
| Sum klasse 7 | <u>4.803,36</u> | | <u>4.803,36</u> | <u>4.385,60</u> | |
| Klasse 8 Finansinntekter og kostnader | | | | | |
| 8051 Renter av bankinnskudd | (3.244,00) | | (3.244,00) | (7.602,00) | (57) |
| 8070 Annen finansinntekt | | | | (27.418,00) | (100) |
| 8960 Overføringer annen egenkapital | 0,00 | 79.406,21 | 79.406,21 | 154.853,68 | (49) |
| Sum klasse 8 | <u>(3.244,00)</u> | <u>79.406,21</u> | <u>76.162,21</u> | <u>119.833,68</u> | |
| Sum debet/kredit i saldobalanse | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | |



Systemposterings 2020
Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| Post | Konto | Tekst | Debet | Kredit |
|-----------------------------|--------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| Systemposterings | | | | |
| S1 | 2050 | Akkumulert postert resultat | | 79 406,21 |
| | 8960 | Overføringer annen egenkapital | 79 406,21 | |
| | | Endring egenkapital | | |
| Sum systemposterings | | | 79 406,21 | 79 406,21 |



Spesifikasjon av poster

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

**Kontospesifisert årsregnskap
Boligsameiet Kongsberg Bruk II**

| | Foreløpig | Endring | 2020 | 2019 |
|--|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser. | | | | |
| 3610 Parkering garasje | (11 500,00) | | (11 500,00) | (12 000,00) |
| 4501 Felleskostnader | (1 382 676,00) | | (1 382 676,00) | (1 384 456,00) |
| 4507 El-bil forbruk | (17 904,00) | | (17 904,00) | (15 545,00) |
| Annen driftsinntekt | (1 412 080,00) | 0,00 | (1 412 080,00) | (1 412 001,00) |
| Sum driftsinntekter | | | (1 412 080,00) | (1 412 001,00) |
| 4111 Plenkutting | 26 083,26 | | 26 083,26 | 26 083,26 |
| 5000 Styrehonorar | 68 000,00 | | 68 000,00 | 50 000,00 |
| 5010 Lønn | 20 000,00 | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 5099 Periodisering styrehonorar | (8 083,26) | | (8 083,26) | (26 083,26) |
| 5180 Påløpte feriepenger | 2 860,00 | | 2 860,00 | 2 860,00 |
| 5182 arb.g.avg av pål feriepenger | 403,26 | | 403,26 | 403,26 |
| 5400 Arbeidgiveravgift | 12 408,00 | | 12 408,00 | 9 870,00 |
| 5401 Reduksjon AGA 3.t 2020 | (114,00) | | (114,00) | 0,00 |
| 5499 Periodisering arbeidgiveravgift | 2 538,00 | | 2 538,00 | 0,00 |
| Lønnskostnad | 124 095,26 | 0,00 | 124 095,26 | 83 133,26 |
| 6010 Avskrivning på transportmidler | 48 469,00 | | 48 469,00 | 39 025,00 |
| Avskrivning på driftsmidler og immateriell ... | 48 469,00 | 0,00 | 48 469,00 | 39 025,00 |
| 4230 Snørydding | 29 714,00 | | 29 714,00 | 31 295,50 |
| 4250 Vann og kloakkavgift | 836,00 | | 836,00 | 799,00 |
| 4270 Elektrisitet felles | 43 530,58 | | 43 530,58 | 68 839,42 |
| 4300 Drift/ vedl VVS anlegg | 16 886,76 | | 16 886,76 | 19 664,94 |
| 4370 Vanntåkeanlegg | 17 600,00 | | 17 600,00 | 17 600,00 |
| 4430 Diverse driftsutgifter | 78 852,83 | | 78 852,83 | 55 696,13 |
| 4431 Porter | 3 089,00 | | 3 089,00 | 46 370,00 |
| 4432 Fiber | 255 612,00 | | 255 612,00 | 255 868,83 |
| 4440 Forsikring leiligheter | 145 892,00 | | 145 892,00 | 143 068,64 |
| 4460 Forvaltning fast boligsameier | 220 356,00 | | 220 356,00 | 216 396,00 |
| 4461 Revisjon | 9 931,00 | | 9 931,00 | 10 025,00 |
| 4462 Juridisk sak mot Trysil Hus | 36 250,00 | | 36 250,00 | 0,00 |
| 4700 Avsetning til fremtidig vedlikehold (maling) | 300 000,00 | | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 4 858,80 | | 4 858,80 | 4 395,50 |
| 7790 Annen kostnad | 0,00 | | 0,00 | 0,10 |
| 7799 Avrundingskonto | (55,44) | | (55,44) | (10,00) |
| Annen driftskostnad | 1 163 353,53 | 0,00 | 1 163 353,53 | 1 170 009,06 |
| Sum driftskostnader | | | 1 335 917,79 | 1 292 167,32 |
| Driftsresultat | | | (76 162,21) | (119 833,68) |
| 8051 Renter av bankinnskudd | (3 244,00) | | (3 244,00) | (7 602,00) |
| Annen renteinntekt | (3 244,00) | 0,00 | (3 244,00) | (7 602,00) |
| 8070 Annen finansinntekt | 0,00 | | 0,00 | (27 418,00) |
| Annen finansinntekt | 0,00 | 0,00 | | (27 418,00) |

Side 1

**Spesifikasjon av poster****Boligsamelet Kongsberg Bruk II**

| | Foreløpig | Endring | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
| Sum finansinntekter | | | (3 244,00) | (35 020,00) |
| Netto finans | | | (3 244,00) | (35 020,00) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | (79 406,21) | (154 853,68) |
| Ordinært resultat | | | (79 406,21) | (154 853,68) |
| Årsresultat | | | (79 406,21) | (154 853,68) |
| 8960 Overføringer annen egenkapital | 0,00 | S1 79 406,21 | 79 406,21 | 154 853,68 |
| Annen egenkapital | 0,00 | 79 406,21 | 79 406,21 | 154 853,68 |
| Sum | | | 79 406,21 | 154 853,68 |



Spesifikasjon av poster

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

Kontospesifisert årsregnskap Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Foreløpig | Endring | 2020 | 2019 |
|--|--------------|---------|---------------------|---------------------|
| Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser. | | | | |
| 1240 ATV | 72 344,00 | | 72 344,00 | 72 344,00 |
| 1241 Akk Avskrivninger ATV | (65 126,00) | | (65 126,00) | (50 657,00) |
| 1242 Minigraver | 170 000,00 | | 170 000,00 | 170 000,00 |
| 1243 Akk Avskrivninger Minigraver | (58 556,00) | | (58 556,00) | (24 556,00) |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormas ... | 118 662,00 | 0,00 | 118 662,00 | 167 131,00 |
| Sum varige driftsmidler | | | 118 662,00 | 167 131,00 |
| Sum anleggsmidler | | | 118 662,00 | 167 131,00 |
| 1510 Kundefordringer | 10 018,00 | | 10 018,00 | 12 384,00 |
| Kundefordringer | 10 018,00 | 0,00 | 10 018,00 | 12 384,00 |
| 1520 Mellomregning utlegg, mva fritt | 0,00 | | 0,00 | 160 680,00 |
| 1740 Forskuddsbetalt forsikring | 49 821,36 | | 49 821,36 | 46 249,36 |
| Andre fordringer | 49 821,36 | 0,00 | 49 821,36 | 206 929,36 |
| Sum fordringer | | | 59 839,36 | 219 313,36 |
| 1920 Bank 2291.18.61309 i Sparebank 1 BV | 1 438 153,60 | | 1 438 153,60 | 1 002 980,49 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 1 438 153,60 | 0,00 | 1 438 153,60 | 1 002 980,49 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | | 1 438 153,60 | 1 002 980,49 |
| Sum omløpsmidler | | | 1 497 992,96 | 1 222 293,85 |
| Sum eiendeler | | | 1 616 654,96 | 1 389 424,85 |

Side 3



Spesifikasjon av poster

Boligsameiet Kongsberg Bruk II

Kontospesifisert årsregnskap Boligsameiet Kongsberg Bruk II

| | Foreløpig | Endring | 2020 | 2019 |
|--|---------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser. | | | | |
| 2050 Akkumulert postert resultat | (517 065,05) S1 | (79 406,21) | (596 471,26) | (517 065,05) |
| Annen egenkapital | (517 065,05) | (79 406,21) | (596 471,26) | (517 065,05) |
| Sum opptjent egenkapital | | | (596 471,26) | (517 065,05) |
| Sum egenkapital | | | (596 471,26) | (517 065,05) |
| 2291 Avsetning fremtidig vedlikehold (maling) | (900 000,00) | | (900 000,00) | (600 000,00) |
| Avsetning til fremtidig vedlikehold | (900 000,00) | 0,00 | (900 000,00) | (600 000,00) |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | (900 000,00) | (600 000,00) |
| Sum langsiktig gjeld | | | (900 000,00) | (600 000,00) |
| 2410 Leverandørgjeld | (5 273,44) | | (5 273,44) | (169 600,54) |
| Leverandørgjeld | (5 273,44) | 0,00 | (5 273,44) | (169 600,54) |
| 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | (9 991,26) | | (9 991,26) | (7 453,26) |
| Skyldige offentlige avgifter | (9 991,26) | 0,00 | (9 991,26) | (7 453,26) |
| 2900 Forskuddsbetalt fra sameiere | (34 059,00) | | (34 059,00) | (26 567,00) |
| 2940 Påløpte feriepenger | (2 860,00) | | (2 860,00) | (2 860,00) |
| 2960 Påløpt kostnad/forskuddsbet. inntekt | 0,00 | | 0,00 | (15 879,00) |
| 2980 Avsetning styrehonorar | (68 000,00) | | (68 000,00) | (50 000,00) |
| Annen kortsiktig gjeld | (104 919,00) | 0,00 | (104 919,00) | (95 306,00) |
| Sum kortsiktig gjeld | | | (120 183,70) | (272 359,80) |
| Sum gjeld | | | (1 020 183,70) | (872 359,80) |
| Sum egenkapital og gjeld | | | (1 616 654,96) | (1 389 424,85) |

Side 4