



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 295 862  
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie  
Foretaksnavn: SAMEIET ØVRE JAKOBSLI PARK  
Forretningsadresse: Krambugata 7  
7011 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Kristin Eretsvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 03.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	1 900 320	1 835 496
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 900 320</b>	<b>1 835 496</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2,3	-91 280	-91 280
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-5 936	0
Annen driftskostnad	4,5,6,7 ,8	-1 768 032	-1 871 965
<b>Sum kostnader</b>		<b>-1 865 248</b>	<b>-1 963 245</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>35 072</b>	<b>-127 749</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>
<b>Netto finans</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>
<b>Årsresultat</b>	9,13	<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		63 056	-108 820
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	10	23 746	29 683
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	117 933	216 642
Andre fordringer	11	632 113	472 467
<b>Sum fordringer</b>		<b>750 046</b>	<b>689 109</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 032 715	1 196 708
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	13	998 747	935 691
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Sum egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		148 159	248 924
Skyldige offentlige avgifter		-2 480	0
Annen kortsiktig gjeld		662 081	730 884
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 360932

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 295 862  
Organisasjonsform: Eierseksjonssameie  
Foretaksnavn: SAMEIET ØVRE JAKOBSLI PARK  
Forretningsadresse: Krampungata 7  
7011 TRONDHEIM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Kristin Eretsvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 06.05.2024



Organisasjonsnr: 913 295 862  
SAMEIET ØVRE JAKOBSLI PARK

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	1	1 900 320	1 835 496
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 900 320</b>	<b>1 835 496</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2,3	-91 280	-91 280
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-5 936	0
Annen driftskostnad	4,5,6,7,8	-1 768 032	-1 871 965
<b>Sum kostnader</b>		<b>-1 865 248</b>	<b>-1 963 245</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>35 072</b>	<b>-127 749</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>
<b>Netto finans</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>9,13</b>	<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		63 056	-108 820
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>



Organisasjonsnr: 913 295 862  
SAMEIET ØVRE JAKOBSLI PARK

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	10	23 746	29 683
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>
--------------------------	--	---------------	---------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	11	117 933	216 642
Andre fordringer	11	632 113	472 467
<b>Sum fordringer</b>		<b>750 046</b>	<b>689 109</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 032 715	1 196 708
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	13	998 747	935 691
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
------------------------	--	----------------	----------------

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------	--	----------	----------

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		148 159	248 924
-----------------	--	---------	---------

Skyldige offentlige avgifter		-2 480	0
---------------------------------	--	--------	---

Annen kortsiktig gjeld		662 081	730 884
------------------------	--	---------	---------



Sum kortsiktig gjeld	807 760	979 809
Sum gjeld	807 760	979 809
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 806 507	1 915 500



Organisasjonsnr: 913 295 862  
SAMEIET ØVRE JAKOBSLI PARK

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
0

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**



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Resultatregnskap 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>Driftsinntekter</b>					
Felleskostnader driftsdel		1 349 880	1 298 016	1 349 928	1 390 426
Inntekter garasjer		159 000	159 000	159 000	159 000
Tillegg elektroniske fellesavtaler		373 680	370 080	373 650	387 360
Andre driftsinntekter	1	17 760	8 400	8 400	8 400
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 900 320</b>	<b>1 835 496</b>	<b>1 890 978</b>	<b>1 945 186</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Personalkostnader	2	-11 280	-11 280	-11 280	-11 280
Styrehonorar	3	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avskrivninger		-5 936	0	0	-5 936
Forretningsførerhonorar		-108 776	-105 268	-109 100	-112 700
Honorar administrative tjenester		-2 116	0	-8 900	0
Eksterne honorar	4	-13 460	-10 500	-10 300	-11 100
Drifts- og serviceavtaler	5	-412 778	-438 426	-334 600	-330 100
Vaktmestertjenester		-49 375	0	-56 000	-60 000
Renholdstjenester		-122 854	0	-120 700	-131 000
Løpende vedlikehold	6	-204 440	-235 050	-180 000	-195 000
Periodisk vedlikehold	7	-78 750	-205 179	0	-90 000
Elektroniske fellesavtaler		-368 854	-341 280	-373 650	-387 360
Forsikring		-199 846	-202 784	-223 100	-196 200
Energi, felles		-153 566	-317 507	-310 000	-256 000
Andre driftsutgifter	8	-53 217	-15 971	-9 500	-22 150
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 865 248</b>	<b>-1 963 245</b>	<b>-1 827 130</b>	<b>-1 888 827</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>35 072</b>	<b>-127 749</b>	<b>63 848</b>	<b>56 359</b>
<b>Finansinntekter og kostnader</b>					
Finansinntekter		27 984	18 929	9 000	18 000
<b>Netto finansposter</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>	<b>9 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>	<b>72 848</b>	<b>74 359</b>
Ordinært resultat etter skatt		63 056	-108 820	72 848	74 359
<b>ÅRSRESULTAT</b>	9, 13	<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>	<b>72 848</b>	<b>74 359</b>
Disponering av totalresultat:		63 056	-108 820	72 848	74 359
Overført til annen egenkapital		63 056	0	0	0
Overført fra annen egenkapital		0	-108 820	0	0

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Balanse 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner	10	23 746	29 683
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	5 438	70
Forskuttede kostnader MBU	11	576 884	423 991
Periodiserte kostnader	11	112 495	216 572
Andre fordringer	11	-2 480	0
Mellomregning Klare Finans	11	29 725	30 228
Opptjente renter	11	27 984	18 248
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>			
Bankinnskudd	12	1 032 715	1 196 708
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Balanse 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	13	998 747	935 691
<b>Sum egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		148 159	248 924
Skyldig off. myndigheter		-2 480	0
Forskudd kunder		31 262	30 298
Forskutterte inntekter MBU		427 044	427 044
Påløpte kostnader		203 775	273 542
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>

Sted: \_\_\_\_\_, dato: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Kristin Eretsvik  
Leder

\_\_\_\_\_  
Ann Kristin Lund  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Odd Thore Vistven  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Amt Erik Tanem  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kim Jakobsen  
Styremedlem

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 0 - REGNSKAPSPRINSIPP

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

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen er til stede.

Inntektsføring er foretatt ut fra opptjeningsprinsippet.

Fordringer og gjeld er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskapsavslutningstidspunktet.

Omløpsmidler er verdsatt til laveste av historisk kost og virkelig verdi. Tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler, og øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Klare Finans forskutterer hver måned budsjetterte felleskostnader til sameiet. Iht. lov om eierseksjoner § 31 har de andre seksjonseiere panterett i seksjonen for krav mot seksjonseieren som følger av sameieforholdet. Pantekravet kan ikke overstige et beløp som for hver bruksenhet svarer til to ganger folketrygdens grunnbeløp på det tidspunktet tvangsdekning besluttes gjennomført. Panteretten omfatter også krav som skulle ha vært betalt etter at det har kommet inn en begjæring til namsmyndighetene om tvangsdekning. På bakgrunn av dette anses at det ikke foreligger risiko for vesentlige tap på utestående felleskostnader.

### Note 1 - ANDRE DRIFTSINNETEKTER

	2023	2022
Strømgift eluttak	8 400	8 400
Viderefakturering energi, strøm	9 360	0
<b>Sum andre inntekter</b>	<b>17 760</b>	<b>8 400</b>

Strømgift eluttak gjelder avgift for motorvarmer.

Viderefakturering energi, strøm er i sin helhet tilknyttet elbillading.



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 2 - PERSONALKOSTNADER

	2023	2022
Arbeidsgiveravgift	11 280	11 280
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>11 280</b>	<b>11 280</b>

Samlet antall årsverk: 0

Obligatorisk tjenstepensjon  
Boligselskapet oppfyller ikke kravene for OTP, og har av den grunn ikke inngått noen pensjonsordning.

### Note 3 - STYREHONORAR

	2023	2022
<b>Styrehonorar</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>

### Note 4 - EKSTERNE HONORARER

	2023	2022
Revisjonshonorar (inkl. mva)	10 510	10 500
Fakturerte tjenester	2 950	0
<b>Sum eksterne honorarer</b>	<b>13 460</b>	<b>10 500</b>

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjonen.  
Fakturerte tjenester gjelder utsendelse av varselbrev ifb. endring av felleskostnadene.

### Note 5 - DRIFTS- OG SERVICEAVTALER

	2023	2022
Avtale om målingsbasert avregning	0	667
Andre administrasjonsavtaler	0	7 834
Avtale om vintervedlikehold	0	30 748
Avtale om renholdstjenester	0	113 892
Avtale om vakt- og sikringstjenester	78 087	37 099
Avtale om drifts- og serviceavtaler heis	172 463	194 765
Avtale om drift og kontroll port/garasje	0	2 525
Avtale om varme, ventilasjon og sanitærtjenester	45 102	0
Avtale om skadedyrbekjempelse	10 270	9 388
Avtale om kontroll av el-anlegg	33 476	0
Avtale om kontroll og drift av branntekniske anlegg	73 380	41 509
<b>Sum drifts- og serviceavtaler</b>	<b>412 778</b>	<b>438 426</b>

Jfr. ny kontoplan fra 01.01.23 er vaktmestertjenester (vinter- og sommervedlikehold), renhold og tilleggsavtaler med TOBB ført på egne kontoer.

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 6 - LØPENDE VEDLIKEHOLD

	2023	2022
Reparasjon og vedlikehold bygningsmessig	52 590	0
Reparasjon og vedlikehold et-anlegg	109 409	0
Reparasjon og vedlikehold VVS-anlegg	17 449	0
Reparasjon og vedlikehold heisanlegg	3 908	0
Reparasjon og vedlikehold uteområde	3 250	0
Reparasjon og vedlikehold annet	17 834	0
<b>Sum vedlikehold</b>	<b>204 440</b>	<b>235 050</b>

På grunn av endring i underspesifikasjon i kontoplanen, vil ikke 2022-tall være spesifisert.

### Note 7 - PERIODISK VEDLIKEHOLD

	2023	2022
Periodisk vedlikehold	78 750	205 179
<b>Sum periodisk vedlikehold</b>	<b>78 750</b>	<b>205 179</b>

Periodisk vedlikehold gjelder slutførelse av infrastruktur til elbillading.

### Note 8 - ANDRE DRIFTSUTGIFTER

	2023	2022
Leiekostnader	7 125	5 875
Verktøy, driftsmateriell, inventar	0	2 324
Drift maskiner	32 433	2 797
Kostnader vedr. styrearbeid	0	679
Generalforsamling/årsmøte	7 351	0
Bankgebyrer	762	802
Andre gebyrer	2 554	3 494
Tilskudd bomiljø	489	0
Andre kostnader	2 503	2
<b>Sum andre driftsutgifter</b>	<b>53 217</b>	<b>15 971</b>

Andre gebyrer gjelder avregning Klare og banktranser.  
Drift maskiner omhandler bensin, service og deler til snøfres/robotklipper.

### Note 9 - DISPONIBLE MIDLER

	2023	2022
<b>Disponible midler 01.01</b>	<b>906 009</b>	<b>1 044 511</b>
Endring i disponible midler:		
Årets resultat	63 056	-108 820
Tilbakeført avskrivning	5 936	0
Tilgang av anleggsmidler	0	-29 683
<b>Årets endring i disponible midler</b>	<b>68 992</b>	<b>-138 503</b>
<b>Disponible midler i periodens slutt</b>	<b>975 001</b>	<b>906 009</b>
<b>Disponible og øremerk. midler justert for langsiktige avsetninger</b>	<b>975 001</b>	<b>906 009</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 10 - ANLEGGSMIDLER

	Maskiner	Andre anl.m.
Anskaffelseskost pr.01.01 :	88 991	187 355
Årets tilgang :	0	0
Årets avgang :	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	88 991	187 355
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	65 245	187 355
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0	0
Bokført verdi pr.31.12:	23 746	0
Årets avskrivninger :	5 936	0
Antatt levetid i år :	5	5

Avskrivningssatsene som er brukt er satt opp i henhold til levetid med lineære avskrivninger. Samtlige av boligselskapets anleggsmidler er oppført i anleggskartoteket. Tomt, bygninger og garasje er anskaffet i 2014.

### Note 11 - UTESTÅENDE FORDRINGER

Utestående fordringer er gjennomgått og vurdert. Boligselskapet behøver ikke å regne med fremtidige tap på disse og det er derfor ikke foretatt tapsavsetning.

### Note 12 - BANKINNSKUDD OG ØREMERKEDE AVSETNINGER

	2023	2022
<b>Bundne midler og bankinnskudd</b>		
Bundne midler for skattetrekk	13	13
Bankinnskudd	1 032 702	1 196 695
<b>Sum bankinnskudd</b>	<b>1 032 715</b>	<b>1 196 708</b>

### Note 13 - EGENKAPITAL

	2023	2022
<b>SUM EGENKAPITAL 01.01</b>	<b>935 691</b>	<b>1 044 511</b>
Annen egenkapital 01.01	935 691	1 044 511
Årets resultat	63 056	-108 820
<b>Annen egenkapital 31.12</b>	<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
<b>SUM EGENKAPITAL 31.12</b>	<b>998 747</b>	<b>935 691</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



Resultat og balanse med noter for Sameiet Øvre Jakobsli Park.

Dokumentet er signert elektronisk av:

**For Sameiet Øvre Jakobsli Park**

Styreleder	Kristin Eretsvik (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Ann Kristin Lund (sign.)	15.02.2024
Styremedlem	Arnt Erik Tanem (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Odd Thore Vistven (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Kim Jakobsen (sign.)	25.02.2024



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Resultatregnskap 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>Driftsinntekter</b>					
Felleskostnader driftsdel		1 349 880	1 298 016	1 349 928	1 390 426
Inntekter garasjer		159 000	159 000	159 000	159 000
Tillegg elektroniske fellesavtaler		373 680	370 080	373 650	387 360
Andre driftsinntekter	1	17 760	8 400	8 400	8 400
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 900 320</b>	<b>1 835 496</b>	<b>1 890 978</b>	<b>1 945 186</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Personalkostnader	2	-11 280	-11 280	-11 280	-11 280
Styrehonorar	3	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avskrivninger		-5 936	0	0	-5 936
Forretningsførerhonorar		-108 776	-105 268	-109 100	-112 700
Honorar administrative tjenester		-2 116	0	-8 900	0
Eksterne honorar	4	-13 460	-10 500	-10 300	-11 100
Drifts- og serviceavtaler	5	-412 778	-438 426	-334 600	-330 100
Vaktmestertjenester		-49 375	0	-56 000	-60 000
Renholdstjenester		-122 854	0	-120 700	-131 000
Løpende vedlikehold	6	-204 440	-235 050	-180 000	-195 000
Periodisk vedlikehold	7	-78 750	-205 179	0	-90 000
Elektroniske fellesavtaler		-368 854	-341 280	-373 650	-387 360
Forsikring		-199 846	-202 784	-223 100	-196 200
Energi, felles		-153 566	-317 507	-310 000	-256 000
Andre driftsutgifter	8	-53 217	-15 971	-9 500	-22 150
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 865 248</b>	<b>-1 963 245</b>	<b>-1 827 130</b>	<b>-1 888 827</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>35 072</b>	<b>-127 749</b>	<b>63 848</b>	<b>56 359</b>
<b>Finansinntekter og kostnader</b>					
Finansinntekter		27 984	18 929	9 000	18 000
<b>Netto finansposter</b>		<b>27 984</b>	<b>18 929</b>	<b>9 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>	<b>72 848</b>	<b>74 359</b>
Ordinært resultat etter skatt		63 056	-108 820	72 848	74 359
<b>ÅRSRESULTAT</b>	9, 13	<b>63 056</b>	<b>-108 820</b>	<b>72 848</b>	<b>74 359</b>
Disponering av totalresultat:		63 056	-108 820	72 848	74 359
Overført til annen egenkapital		63 056	0	0	0
Overført fra annen egenkapital		0	-108 820	0	0

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Balanse 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner	10	23 746	29 683
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 746</b>	<b>29 683</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	5 438	70
Forskuterte kostnader MBU	11	576 884	423 991
Periodiserte kostnader	11	112 495	216 572
Andre fordringer	11	-2 480	0
Mellomregning Klare Finans	11	29 725	30 228
Opptjente renter	11	27 984	18 248
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>			
Bankinnskudd	12	1 032 715	1 196 708
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 782 761</b>	<b>1 885 817</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Balanse 2023

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	13	998 747	935 691
<b>Sum egenkapital</b>		<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		148 159	248 924
Skyldig off. myndigheter		-2 480	0
Forskudd kunder		31 262	30 298
Forskutterte inntekter MBU		427 044	427 044
Påløpte kostnader		203 775	273 542
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>807 760</b>	<b>979 809</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 806 507</b>	<b>1 915 500</b>

Sted: \_\_\_\_\_, dato: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Kristin Eretsvik  
Leder

\_\_\_\_\_  
Ann Kristin Lund  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Odd Thore Vistven  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Amt Erik Tanem  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kim Jakobsen  
Styremedlem

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 0 - REGNSKAPSPRINSIPP

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

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen er til stede.

Inntektsføring er foretatt ut fra opptjeningsprinsippet.

Fordringer og gjeld er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskapsavslutningstidspunktet.

Omløpsmidler er verdsatt til laveste av historisk kost og virkelig verdi. Tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler, og øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Klare Finans forskutterer hver måned budsjetterte felleskostnader til sameiet. Iht. lov om eierseksjoner § 31 har de andre seksjonseiere panterett i seksjonen for krav mot seksjonseieren som følger av sameieforholdet. Pantekravet kan ikke overstige et beløp som for hver bruksenhet svarer til to ganger folketrygdens grunnbeløp på det tidspunktet tvangsdekning besluttes gjennomført. Panteretten omfatter også krav som skulle ha vært betalt etter at det har kommet inn en begjæring til namsmyndighetene om tvangsdekning. På bakgrunn av dette anses at det ikke foreligger risiko for vesentlige tap på utestående felleskostnader.

### Note 1 - ANDRE DRIFTSINNTEKTER

	2023	2022
Strømgift eluttak	8 400	8 400
Viderefakturering energi, strøm	9 360	0
<b>Sum andre inntekter</b>	<b>17 760</b>	<b>8 400</b>

Strømgift eluttak gjelder avgift for motorvarmer.

Viderefakturering energi, strøm er i sin helhet tilknyttet elbillading.



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 2 - PERSONALKOSTNADER

	2023	2022
Arbeidsgiveravgift	11 280	11 280
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>11 280</b>	<b>11 280</b>

Samlet antall årsverk: 0

Obligatorisk tjenstepensjon  
Boligselskapet oppfyller ikke kravene for OTP, og har av den grunn ikke inngått noen pensjonsordning.

### Note 3 - STYREHONORAR

	2023	2022
<b>Styrehonorar</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>

### Note 4 - EKSTERNE HONORARER

	2023	2022
Revisjonshonorar (inkl. mva)	10 510	10 500
Fakturerte tjenester	2 950	0
<b>Sum eksterne honorarer</b>	<b>13 460</b>	<b>10 500</b>

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjonen.  
Fakturerte tjenester gjelder utsendelse av varselbrev ifb. endring av felleskostnadene.

### Note 5 - DRIFTS- OG SERVICEAVTALER

	2023	2022
Avtale om målingsbasert avregning	0	667
Andre administrasjonsavtaler	0	7 834
Avtale om vintervedlikehold	0	30 748
Avtale om renholdstjenester	0	113 892
Avtale om vakt- og sikringstjenester	78 087	37 099
Avtale om drifts- og serviceavtaler heis	172 463	194 765
Avtale om drift og kontroll port/garasje	0	2 525
Avtale om varme, ventilasjon og sanitærtjenester	45 102	0
Avtale om skadedyrbekjempelse	10 270	9 388
Avtale om kontroll av el-anlegg	33 476	0
Avtale om kontroll og drift av branntekniske anlegg	73 380	41 509
<b>Sum drifts- og serviceavtaler</b>	<b>412 778</b>	<b>438 426</b>

Jfr. ny kontoplan fra 01.01.23 er vaktmestertjenester (vinter- og sommervedlikehold), renhold og tilleggsavtaler med TOBB ført på egne kontoer.

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 6 - LØPENDE VEDLIKEHOLD

	2023	2022
Reparasjon og vedlikehold bygningsmessig	52 590	0
Reparasjon og vedlikehold et-anlegg	109 409	0
Reparasjon og vedlikehold VVS-anlegg	17 449	0
Reparasjon og vedlikehold heisanlegg	3 908	0
Reparasjon og vedlikehold uteområde	3 250	0
Reparasjon og vedlikehold annet	17 834	0
<b>Sum vedlikehold</b>	<b>204 440</b>	<b>235 050</b>

På grunn av endring i underspesifikasjon i kontoplanen, vil ikke 2022-tall være spesifisert.

### Note 7 - PERIODISK VEDLIKEHOLD

	2023	2022
Periodisk vedlikehold	78 750	205 179
<b>Sum periodisk vedlikehold</b>	<b>78 750</b>	<b>205 179</b>

Periodisk vedlikehold gjelder slutførelse av infrastruktur til elbillading.

### Note 8 - ANDRE DRIFTSUTGIFTER

	2023	2022
Leiekostnader	7 125	5 875
Verktøy, driftsmateriell, inventar	0	2 324
Drift maskiner	32 433	2 797
Kostnader vedr. styrearbeid	0	679
Generalforsamling/årsmøte	7 351	0
Bankgebyrer	762	802
Andre gebyrer	2 554	3 494
Tilskudd bomiljø	489	0
Andre kostnader	2 503	2
<b>Sum andre driftsutgifter</b>	<b>53 217</b>	<b>15 971</b>

Andre gebyrer gjelder avregning Klare og banktranser.  
Drift maskiner omhandler bensin, service og deler til snøfres/robotklipper.

### Note 9 - DISPONIBLE MIDLER

	2023	2022
<b>Disponible midler 01.01</b>	<b>906 009</b>	<b>1 044 511</b>
Endring i disponible midler:		
Årets resultat	63 056	-108 820
Tilbakeført avskrivning	5 936	0
Tilgang av anleggsmidler	0	-29 683
<b>Årets endring i disponible midler</b>	<b>68 992</b>	<b>-138 503</b>
<b>Disponible midler i periodens slutt</b>	<b>975 001</b>	<b>906 009</b>
<b>Disponible og øremerk. midler justert for langsiktige avsetninger</b>	<b>975 001</b>	<b>906 009</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



## Sameiet Øvre Jakobsli Park - Noter 2023

### Note 10 - ANLEGGSMIDLER

	Maskiner	Andre anl.m.
Anskaffelseskost pr.01.01 :	88 991	187 355
Årets tilgang :	0	0
Årets avgang :	0	0
Anskaffelseskost pr.31.12:	88 991	187 355
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12:	65 245	187 355
Akkumulerte nedskrivninger pr.31.12:	0	0
Bokført verdi pr.31.12:	23 746	0
Årets avskrivninger :	5 936	0
Antatt levetid i år :	5	5

Avskrivningssatsene som er brukt er satt opp i henhold til levetid med lineære avskrivninger. Samtlige av boligselskapets anleggsmidler er oppført i anleggskartoteket. Tomt, bygninger og garasje er anskaffet i 2014.

### Note 11 - UTESTÅENDE FORDRINGER

Utestående fordringer er gjennomgått og vurdert. Boligselskapet behøver ikke å regne med fremtidige tap på disse og det er derfor ikke foretatt tapsavsetning.

### Note 12 - BANKINNSKUDD OG ØREMERKEDE AVSETNINGER

	2023	2022
<b>Bundne midler og bankinnskudd</b>		
Bundne midler for skattetrekk	13	13
Bankinnskudd	1 032 702	1 196 695
<b>Sum bankinnskudd</b>	<b>1 032 715</b>	<b>1 196 708</b>

### Note 13 - EGENKAPITAL

	2023	2022
<b>SUM EGENKAPITAL 01.01</b>	<b>935 691</b>	<b>1 044 511</b>
Annen egenkapital 01.01	935 691	1 044 511
Årets resultat	63 056	-108 820
<b>Annen egenkapital 31.12</b>	<b>998 747</b>	<b>935 691</b>
<b>SUM EGENKAPITAL 31.12</b>	<b>998 747</b>	<b>935 691</b>

Org.nr: 913 295 862 - 778



Resultat og balanse med noter for Sameiet Øvre Jakobsli Park.

Dokumentet er signert elektronisk av:

**For Sameiet Øvre Jakobsli Park**

Styreleder	Kristin Eretsvik (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Ann Kristin Lund (sign.)	15.02.2024
Styremedlem	Arnt Erik Tanem (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Odd Thore Vistven (sign.)	25.02.2024
Styremedlem	Kim Jakobsen (sign.)	25.02.2024



BDO AS  
Kobbegate 2  
Postboks 1786 Sentrum  
7416 Trondheim

## Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Sameiet Øvre Jakobsli Park

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sameiet Øvre Jakobsli Park.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret i samsvar med regler og god regnskapskikk i Norge.

### Andre forhold

Budsjettallene som fremkommer i årsregnskapet er ikke revidert.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 sameiet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Annen informasjon

Styret og forretningsfører (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsmelding.

Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjonen.

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

### Styret og forretningsførers ansvar for årsregnskapet

Styret og forretningsfører (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regler og god regnskapskikk 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 avviklet.

## 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

BDO AS

John Christian Løvaas  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: FKNZG-EQ7Y5-MXEIM-YSJ7I-2XOW0-V6HBX



# 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."

## John Christian Løvaas

Partner

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1731660

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-02-26 09:27:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FKNZG-EQ7Y5-MXEIM-YSJ7I-2XOWO-V6HBX

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/validator>