

Årsregnskap 2022 Sameiet Smedasundet Amfi

Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
<u>Inntekter</u>				
Felleskostnader	1 948 896	1 624 080	1 948 896	2 192 508
Felleskostnader - ekstra innbetaling	58 000	2 300	3 000	3 000
TV/Internett	222 024	208 104	208 104	270 860
Ladestrøm	0	17 207	0	0
Felleskostnader båt	9 900	9 900	9 900	9 900
Sum inntekter	2 238 820	1 861 591	2 169 900	2 476 268
<u>Driftskostnader</u>				
Styrehonorar	2 0	42 000	42 000	47 000
Arbeidsgiveravgift og andre lønnskostnader	3 0	5 922	6 200	6 627
Sosiale kostnader	3 3 121	2 303	2 000	4 000
Energi, strøm	260 500	197 675	206 400	300 000
Andre refusjoner	0	-32 012	0	0
Renovasjon, vann og avløp	0	6 867	0	0
Renhold, mattevask	99 641	96 999	98 700	104 100
Avdrag ladeanlegg	28 420	19 200	24 360	24 360
Verktøy, inventar, rekvisita	1 969	5 216	12 000	15 000
Reparasjon og vedlikehold bygninger	565 898	529 991	599 200	632 500
Reparasjon og vedlikehold uteområde	10 541	12 500	10 000	140 000
Periodisk vedlikehold (heis, alarm)	155 747	92 636	111 400	162 900
Revisjonshonorar	5 750	4 500	4 700	6 000
Forretningsførerhonorar	103 276	101 500	102 600	109 780
Forretningsfører - tilleggstjenester	17 592	72 012	11 700	17 592
Vaktmestertjenester	155 479	208 963	213 600	198 000
Andre tjenester	0	25 900	0	0
Kontorrekvisita	1 669	3 611	3 000	3 000
Telefon/datakostnader	1 022	6 075	7 200	0
Porto og andre forsendelseskostnader	0	711	1 200	5 500
TV/Internett	228 587	207 366	210 804	271 500
Drivstoff og vedlikehold arb.maskiner	0	199	0	0
Forsikring	129 761	127 865	132 000	142 800
Andre driftsutgifter (gebyrer, gen.forsaml. m.m)	6 261	4 569	10 000	6 000
Sum driftskostnader	1 775 233	1 742 567	1 809 064	2 196 659
Driftsresultat	463 587	119 024	360 836	279 609
<u>Finansinntekt- og kostnad</u>				
Renteinntekter	3 509	236	0	0
Resultat av finansinntekt- og kostnad	-3 509	-236	0	0
Årets resultat	467 096	119 260	360 836	279 609
Overført til/fra annen egenkapital	-467 096	-119 260	0	0

Årsregnskap 2022 Sameiet Smedasundet Amfi

Balanse 31.12.22

Balanse 31.12.21

EIENDELER

Anleggsmidler

Omløpsmidler

Fordringer

Restanser felleskostnader	2 907	0
Forskuddsbetalte kostnader	66 531	192 896

Bankinnskudd og kontanter

Innestående på driftskonto	322 295	382 165
Innestående på sparekonto	655 162	155 162

Sum omløpsmidler	1 046 895	730 224
-------------------------	------------------	----------------

SUM EIENDELER	1 046 895	730 224
----------------------	------------------	----------------

Årsregnskap 2022 Sameiet Smedasundet Amfi

Balanse 31.12.22

Balanse 31.12.21

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Opptjent egenkapital	534 946	415 686
Årets resultat	467 096	119 260
Sum opptjent egenkapital	1 002 042	534 946

Gjeld

Avsetninger og forpliktelser

Langsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld

Forskuddsbetalt felleskostnader	0	2 651
Leverandørgjeld	44 693	188 826
Annen kortsiktig gjeld	160	3 800
Sum kortsiktig gjeld	44 853	195 277

Sum gjeld	44 853	195 277
------------------	---------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 046 895	730 224
---------------------------------	------------------	----------------

Haugesund 31.12.2022

Haugesund Boligbyggelag

Sted: _____, dato: _____

Eva Marie Sternhoff
Styreleder

Halvor Magne Urrang
Medlem

Johannes Martin Eileraas
Medlem

Note 0 - Informasjon om årsregnskapet

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

Regnskapsloven stiller strenge krav til hvordan et regnskap skal føres og presenteres. I tillegg krever forskriften om årsregnskap og årsberetning i boligselskaper at man må gi mer informasjon. Dette innebærer blant annet at man må gi informasjon i form av noter, og utarbeide en

oversikt over disponible midler i årsregnskapet. På de neste sidene presenteres resultatregnskap, balanse og tilhørende noter.

Årsregnskapet gir imidlertid ikke en fullstendig oversikt over de disponible midlene ved årsskiftet. I resultatregnskapet presenteres det en oversikt over inntekter og kostnader. Det regnskapsmessige overskuddet tar ikke hensyn til en del viktige økonomiske forhold som påvirker disponible midler. Dette gjelder for eksempel avskrivninger, opptak og avdrag på lån, samt kjøp og salg av anleggsmidler. Disponible midler er de økonomiske midlene som en har til rådighet, og defineres som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Størrelsen på de disponible midlene kan blant annet benyttes til å vurdere om det er nødvendig å endre størrelsen på de innkrevde felleskostnader som den enkelte beboer betaler, og om det er behov for å ta opp lån eller om det er mulighet til å betale ned ekstra på eksisterende gjeld.

Disponible midler

	2022	2021
A. Disponible midler pr 01.01	534 946	415 686
Årets resultat	467 096	119 260
B. Årets endringer disponible midler	467 096	119 260
C. Disponible midler pr 31.12	1 002 042	534 946
Avstemming		
Omløpsmidler	1 046 895	730 224
Kortsiktig gjeld	44 853	195 277
Disponible midler	1 002 042	534 946

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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 etter balansedagen.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel eller langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Frivillig avsetning til vedlikehold klassifiseres som egenkapital.

Avsetning for påløpt vedlikehold klassifiseres som gjeld.

Fordringer

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

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifall ikke forventes å være forbigående.

Anskaffelser av varige driftsmidler med vesentlig verdi avskrives over driftsmiddelets levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Bygninger

Avskrivingsraten for bygninger er satt til null. Dersom det ikke er gjennomført faktisk vedlikehold som oppveier verdiforringelse på bygningene, skal det regnskapsføres en tilsvarende avsetning for boligselskapet. Slik avsetning vil da være balanseført som vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Inntekter ført i regnskapet følger opptjeningsprinsippet.

Disponible midler

Disponible midler vises i særskilt note. Men disponible midler menes omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld.

Oppstillingen over disponible midler følger følgende oppstillingssplan:

A. Disponible midler fra foregående årsregnskap

B. Endring i disponible midler

C. Disponible midler årets regnskap

Note 2 - Lønnskostnader og styrehonorar

	2022	2021
5330 Styrehonorar	0	42 000
Sum	0	42 000

Styrehonorar utbetales etterskuddsvis etter endt styreperiode.

Sameiet har tidligere praktisert utbetaling av styrehonorar midt i en virkeperiode. Fra 2022 endres praksis slik at styrehonorar gjeldende fra årsmøte 2022 til årsmøte 2023 blir utbetalt etter årsmøtet i 2023. Sameiet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Pensjonskostnader, arb.g.avg, sos kostn.

	2022	2021
5400 Arbeidsgiveravgift	0	5 922
5995 Andre sosiale kostnader	3 121	2 303
Sum	3 121	8 225

Resultat og balanse med noter for Sameiet Smedasundet Amfi.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Sameiet Smedasundet Amfi

Styreleder	Eva Marie Sternhoff (sign.)	12.03.2023
Styremedlem	Johannes Martin Eileraas (sign.)	12.03.2023
Styremedlem	Halvor Magne Urrang (sign.)	28.02.2023