

Årsregnskap 2023 Sameiet Smedasundet Amfi

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Inntekter					
Felleskostnader		2 192 508	1 948 896	2 192 508	2 273 712
Felleskostnader - ekstra innbetaling		3 000	58 000	3 000	3 000
TV/Internett		270 860	222 024	270 860	291 624
Felleskostnader båt		11 700	9 900	9 900	11 700
Sum inntekter		2 478 068	2 238 820	2 476 268	2 580 036
Driftskostnader					
Styrehonorar	2	47 000	0	47 000	49 500
Arbeidsgiveravgift og andre lønnskostnader	3	6 627	0	6 627	8 000
Sosiale kostnader	3	3 379	3 121	4 000	4 000
Energi, strøm		257 544	260 500	300 000	300 000
Vaktmestertjenester		177 807	155 479	198 000	220 000
Renhold, mattevask		108 211	99 641	104 100	113 874
Avdrag ladeanlegg		26 187	28 420	24 360	27 234
Verktøy, inventar, rekvisita		17 072	1 969	15 000	15 000
Reparasjon og vedlikehold bygninger		796 099	565 898	632 500	450 000
Reparasjon og vedlikehold uteområde		25 798	10 541	140 000	100 000
Periodisk vedlikehold (heis, alarm)		103 089	155 747	162 900	207 120
Serviceavtaler (skadedyr, filter, pumper m.m)		40 000	0	0	0
Forsikringskadesaker		10 000	0	0	10 000
Revisjonshonorar		6 045	5 750	6 000	6 500
Forretningsførerhonorar		110 639	103 276	109 780	114 715
Forretningsfører - tilleggstjenester		21 309	17 592	17 592	19 174
Andre tjenester		3 000	0	0	0
Kontorrekvisita		314	1 669	3 000	3 000
Telefon/datakostnader		907	1 022	0	4 500
Porto og andre forsendelseskostnader		122	0	5 500	2 000
TV/Internett		282 323	228 587	271 500	291 624
Forsikring		139 100	129 761	142 800	148 837
Andre driftsutgifter (gebyrer, gen.forsaml. m.m)		1 720	6 261	6 000	6 000
Sum driftskostnader		2 184 291	1 775 233	2 196 659	2 101 078
Driftsresultat		293 777	463 587	279 609	478 958
Finansinntekt- og kostnad					
Renteinntekter		20 035	3 509	0	0
Resultat av finansinntekt- og kostnad		-20 035	-3 509	0	0
Årets resultat		313 813	467 096	279 609	478 958
Overført til/fra annen egenkapital		-313 813	-467 096	0	0

Årsregnskap 2023 Sameiet Smedasundet Amfi

Balanse 31.12.23

Balanse 31.12.22

EIENDELER

Anleggsmidler

Omløpsmidler

Fordringer

Restanser felleskostnader	19 912	2 907
Forskuddsbetalte kostnader	72 906	66 531

Bankinnskudd og kontanter

Innestående på driftskonto	766 665	322 295
Innestående på sparekonto	517 648	655 162

Sum omløpsmidler	1 377 131	1 046 895
-------------------------	------------------	------------------

SUM EIENDELER	1 377 131	1 046 895
----------------------	------------------	------------------

Årsregnskap 2023 Sameiet Smedasundet Amfi

Balanse 31.12.23

Balanse 31.12.22

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Opptjent egenkapital	1 002 042	534 946
Årets resultat	313 813	467 096
Sum opptjent egenkapital	1 315 855	1 002 042

Gjeld

Avsetninger og forpliktelser

Langsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld

Forskuddsbetalt felleskostnader	15 735	0
Leverandørgjeld	45 541	44 693
Annen kortsiktig gjeld	0	160
Sum kortsiktig gjeld	61 276	44 853

Sum gjeld	61 276	44 853
------------------	---------------	---------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 377 131	1 046 895
---------------------------------	------------------	------------------

Haugesund 31.12.2023

Haugesund Boligbyggelag - HAUBO

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

	2023	2022
A. Disponible midler pr 01.01	1 002 042	534 946
Årets resultat	313 813	467 096
B. Årets endringer disponible midler	313 813	467 096
C. Disponible midler pr 31.12	1 315 855	1 002 042
Avstemming		
Omløpsmidler	1 377 131	1 046 895
Kortsiktig gjeld	61 276	44 853
Disponible midler	1 315 855	1 002 042

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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

Avskrivningssatsen 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

	2023	2022
5330 Styrehonorar	47 000	0
Sum	47 000	0

Styrehonorar utbetales etterskuddsvis etter endt styreperiode.

Sameiet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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

	2023	2022
5400 Arbeidsgiveravgift	6 627	0
5995 Andre sosiale kostnader	3 379	3 121
Sum	10 006	3 121

Resultat og balanse med noter for Sameiet Smedasundet Amfi.

Dokumentet er signert elektronisk av:

For Sameiet Smedasundet Amfi

Styreleder	Eva Marie Sternhoff (sign.)	15.03.2024
Styremedlem	Johannes Martin Eileraas (sign.)	15.03.2024
Styremedlem	Halvor Magne Urrang (sign.)	15.03.2024