

	Note	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
<u>Inntekter</u>					
Innkrevde felleskostnader	1	761 706	755 448	643 776	892 872
Andre driftsinntekter	2	45 999	43 596	91 060	33 577
Sum inntekter		807 705	799 044	734 836	926 449
<u>Kostnader</u>					
Personalutgifter/andre lønnskostnader	3	3 871	3 871	3 871	3 871
Styrehonorar	4	49 000	49 000	49 000	49 000
Revisjonshonorar	5	5 164	5 697	15 000	5 342
Forretningsførerhonorar		45 000	45 000	49 000	46 170
Konsulenttjenester		5 400	0	109 699	36 500
Kontingenter		300	0	300	300
Drift og vedlikehold	6	152 564	135 600	96 179	326 864
Kostnader TV/Internett		63 594	64 680	61 866	63 925
Forsikring		51 044	51 000	47 890	53 000
Kommunale avgifter	7	138 843	138 565	134 079	143 396
Energi og brensel		120 258	142 900	148 311	132 800
Renhold		40 645	40 100	39 824	41 433
Andre driftskostnader	8	20 158	22 216	18 219	20 223
Sum kostnader		695 841	698 629	773 237	922 824
Driftsresultat		111 864	100 415	-38 401	3 625
<u>Finansinntekter / finanskostnader</u>					
Renteinntekter	9	1 620	700	1 188	405
Resultat finansinntekter / kostnader		1 620	700	1 188	405
Årets resultat		113 485	101 115	-37 213	4 030
<u>Disponeringer:</u>					
Overført til annen egenkapital		113 485	0	0	0
Overført fra annen egenkapital		0	0	37 213	0
Sum disponeringer		113 485	0	-37 213	0
<u>Disponible midler</u>					
Disponible midler pr. 01.01		75 382	75 382	112 595	177 767
Periodens resultat		113 485	101 115	-37 213	4 030
Endring innskudd		-11 100	0	0	0
Innskudd øremerkede midler		0	-66 900	0	0
Endring i disponible midler		102 385	34 215	-37 213	4 030
Sum disponible midler		177 767	109 597	75 382	181 797

Balanse desember 2015 Borettslaget Parkgata 14

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	10	1 577 470	1 577 470
Andre varige fellesanlegg	11	330 000	330 000
Sum varige driftsmidler		1 907 470	1 907 470
Sum anleggsmidler		1 907 470	1 907 470
Omløpsmidler			
Fordringer			
Utestående felleskostnader		6 300	4 026
Forskuddsfakturerte kostnader		38 120	88 474
Kundefordringer		0	34
Fordring finansieringsforetak		7 155	2 062
Sum fordringer		51 575	94 596
Bankinnskudd og kontanter			
Innestående på driftskonto		175 832	101 000
Innestående på skattetrekkkonto		39	16
Sum bankinnskudd og kontanter		175 871	101 017
Sum omløpsmidler		227 446	195 613
SUM EIENDELER		2 134 916	2 103 083

Balanse desember 2015 Borettslaget Parkgata 14

	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital		11 000	11 000
Opptjent egenkapital 01.01		1 684 753	1 704 966
Årets endringer i egenkapital		113 485	-37 213
Sum egenkapital 31.12		1 809 238	1 678 753
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld		0	17 000
Borettsinnskudd	12	276 000	287 100
Sum langsiktig gjeld		276 000	304 100
Kortsiktig gjeld			
Forskuddsbetalte felleskostnader		2 846	14 204
Leverandørgjeld		26 282	80 393
Annen kortsiktig gjeld	13	20 550	25 573
Forskudd fra kunder		0	60
Sum kortsiktig gjeld		49 678	120 230
Sum gjeld		325 678	424 330
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 134 916	2 103 083

31.12.15
Borettslaget Parkgata 14

Sted: Tromsø, dato: 19.04.16


Jarle Andersen
Styreleder


Guri Møller
Styremedlem


for Ole Vegard M Bredesen
Styremedlem

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk, samt forskrift om årsregnskap og årsberetning for borettslag.

Inntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er basert på nedbetalingstid. Kortsiktig gjeld og omløpsmidler omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Øvrige poster er klassifisert som langsiktig gjeld/anleggsmiddel.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres med nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler er vurdert til opprinnelig kostpris med mindre varig verdinedgang er konstatert.

Tomt:

Tomten er bokført med anskaffelsesverdi. Eiendommen er oppført med anskaffelsesverdi med tillegg for eventuelle påkostninger.

Bygninger:

Avskrivingssatsen for bygninger er satt til null. Dersom det ikke er gjennomført faktisk vedlikehold som oppveier verdiforringelsen på bygningen, skal det regnskapsføres en tilsvarende avsetning.

Slik avsetning vil da være balanseført som vedlikeholdsavsetning under avsetning for forpliktelser.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer:

Restanser og andre fordringer er oppført i balansen etter fradrag til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer/restanser.

Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Felleskostnader	670 092	670 092	558 420	770 628
Husleieinntekter	91 614	85 356	85 356	58 356
Kabel-tv	0	0	0	63 888
Sum	761 706	755 448	643 776	892 872

Note 2 - Andre driftsinntekter

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Andre inntekter	45 999	43 596	91 060	33 577
Sum	45 999	43 596	91 060	33 577

NOK 1078 viderefakturering 3 nøkler, NOK 33 245 leieinntekter Telenor, NOK 11 676 viderefakturering parkeringskort.

Note 3 - Personalutgifter / andre lønnskostnader

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Arbeidsgiveravgift	3 871	3 871	3 871	3 871
Sum	3 871	3 871	3 871	3 871

Borettslaget har ingen ansatte.

Borettslaget er ikke forpliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Styrehonorar

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Styrehonorar	49 000	49 000	49 000	49 000
Sum	49 000	49 000	49 000	49 000

Beløpet er i sin helhet styrehonorar utbetalt til styret.

Note 5 - Revisjonshonorar

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Revisjon	5 164	5 697	15 000	5 342
Sum	5 164	5 697	15 000	5 342

Revisjonshonorar er i sin helhet ordinær revisjon inkl mva uten konsulent tjenester.

Note 6 - Drift og vedlikehold

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	325 664
Vedlikehold bygg	147 786	135 600	78 063	1 200
Heiskostnader	0	0	8 063	0
Brannsikring	4 778	0	1 928	0
Ventilasjonsanlegg	0	0	8 125	0
Sum	152 564	135 600	96 179	326 864

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie for verdiforringelse av bygningen.

Note 7 - Kommunale avgifter

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Eiendomsskatt	19 365	20 656	20 656	20 333
Vann og avløp	50 612	51 090	49 125	52 130
Renovasjonsavgift	67 682	65 634	63 723	69 712
Andre kommunale avgifter	1 185	1 185	575	1 221
Sum	138 843	138 565	134 079	143 396

Note 8 - Andre driftskostnader

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Verktøy, redskaper og maskinkostnader	513	0	0	800
Belysning	870	0	0	400
Kontorrekvisita/kopiering	0	1 600	1 046	0
Faglitteratur	0	0	390	0
Kurs, reiser, møter	4 800	6 600	3 250	4 900
Internett	0	0	265	0
Bank og kortgebyr	772	0	300	516
Velferd	0	2 900	1 879	0
Andre driftskostnader	13 203	11 116	11 089	13 607
Sum	20 158	22 216	18 219	20 223

Note 9 - Renteinntekter

	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2016
Renteinntekter bank	1 620	700	1 188	405
Sum	1 620	700	1 188	405

Note 10 - Bygninger

Anskaffelsesår 1967

Kostpris opprinnelig	1 577 470
Bokført verdi pr. 31.12.	1 577 470

Bygningene er ikke avskrevet, man har i stedet vurdert om tilstrekkelig vedlikehold er gjennomført, jfr. note om vedlikehold.

Etter styrets vurdering har ikke byggets verdi falt under balanseført verdi.

Omsetning av andelsleiligheter 2015:

1 stk leilighet med BRA 26
1 stk leilighet med BRA 122

**Gj. snittlig
omsetningsverdi**
1 500 000
5 000 000

Note 11 - Andre fellesanlegg (avskrives ikke)

2 Butikklokaler	330 000
Sum andre fellesanlegg pr 31.12	330 000

Avskrives ikke da det inngår i bygget og derfor følger samme avskrivingsprinsipp som bygget.

Note 12 - Borettsinnskudd

	2015	2014
Borettsinnskudd	276 000	287 100
Sum	276 000	287 100

Innskuddene er per 31.12.15 ikke sikret med pant i eiendommen.

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Depositum fra Motiv Salong	11 100
Depositum fra Nordisk Økobygg AS	9 450
Sum:	20 550