

	Note	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
<b>Inntekter</b>					
Innkrevde felleskostnader	1	934 128	892 872	761 706	1 055 928
Andre driftsinntekter	2	36 104	33 577	45 999	33 729
<b>Sum inntekter</b>		<b>970 232</b>	<b>926 449</b>	<b>807 705</b>	<b>1 089 657</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Lønn og andre personalkostnader	3	3 871	3 871	3 871	3 871
Styrehonorar	4	49 000	49 000	49 000	49 000
Revisjonshonorar	5	4 683	5 342	5 164	5 507
Forretningsførerhonorar		46 176	46 170	45 000	46 176
Konsulenttjenester		32 774	36 500	5 400	6 000
Kontingenter		300	300	300	300
Drift og vedlikehold	6	17 726	326 864	152 564	463 000
Kostnader TV/Internett		63 924	63 925	63 594	63 888
Forsikring	7	44 120	53 000	51 044	46 000
Kommunale avgifter	8	158 862	143 396	138 843	162 000
Energi og brensel		148 643	132 800	120 258	159 000
Renhold		41 758	41 433	40 645	42 500
Andre driftskostnader	9	17 629	20 223	20 158	23 536
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>629 465</b>	<b>922 824</b>	<b>695 841</b>	<b>1 070 778</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>340 767</b>	<b>3 625</b>	<b>111 864</b>	<b>18 879</b>
<b>Finansinntekter/finanskostnader</b>					
Finansinntekter	10	1 007	405	1 620	1 300
<b>Resultat finansposter</b>		<b>1 007</b>	<b>405</b>	<b>1 620</b>	<b>1 300</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>341 775</b>	<b>4 030</b>	<b>113 485</b>	<b>20 179</b>
<b>Disponeringer:</b>					
Overført til annen egenkapital		341 775	0	113 485	0
<b>Sum disponeringer</b>		<b>341 775</b>	<b>0</b>	<b>113 485</b>	<b>0</b>
<b>Disponible midler</b>					
Disponible midler pr. 01.01		177 767	177 767	75 382	519 542
Periodens resultat		341 775	4 030	113 485	20 179
Endring innskudd		0	0	-11 100	0
Innskudd øremerkede midler		0	0	0	-13 916
<b>Endring i disponible midler</b>		<b>341 775</b>	<b>4 030</b>	<b>102 385</b>	<b>6 263</b>
<b>Sum disponible midler</b>		<b>519 542</b>	<b>181 797</b>	<b>177 767</b>	<b>525 805</b>

## Balanse desember 2016 Borettslaget Parkgata 14

	Note	2016	2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Bygninger	11	1 577 470	1 577 470
Andre varige fellesanlegg	12	330 000	330 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 907 470</b>	<b>1 907 470</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 907 470</b>	<b>1 907 470</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Utestående felleskostnader		12 396	6 300
Forskuddsfakturerte kostnader		88 405	38 120
Fordring finansieringsforetak		3 100	7 155
<b>Sum fordringer</b>		<b>103 901</b>	<b>51 575</b>
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>			
Innestående på driftskonto		530 555	175 832
Innestående på skattetrekkkonto		39	39
<b>Sum bankinnskudd og kontanter</b>		<b>530 594</b>	<b>175 871</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>634 495</b>	<b>227 446</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 541 965</b>	<b>2 134 916</b>

# Balanse desember 2016 Borettslaget Parkgata 14

	Note	2016	2015
<b><u>EGENKAPITAL OG GJELD</u></b>			
<b><u>Egenkapital</u></b>			
Innskutt egenkapital		11 000	11 000
Opptjent egenkapital 01.01		1 798 238	1 684 753
Årets endringer i egenkapital		341 775	113 485
<b>Sum egenkapital 31.12</b>		<b>2 151 013</b>	<b>1 809 238</b>
<b><u>Gjeld</u></b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Borettsinnskudd	13	276 000	276 000
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>276 000</b>	<b>276 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Forskuddsbetalte felleskostnader		8 142	2 846
Leverandørgjeld		106 810	26 282
Annen kortsiktig gjeld		0	20 550
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>114 952</b>	<b>49 678</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>390 952</b>	<b>325 678</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 541 965</b>	<b>2 134 916</b>


31.12.16

Borettslaget Parkgata 14

Sted: Tromsø, dato: 18/4-17

  
Jarle Andersen  
Styreleder

  
Guri Møller  
Styremedlem

  
Nasra Ali Omar  
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.

## Borettslaget Parkgata 14 - noter

### Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Felleskostnader	770 628	770 628	670 092	878 484
Parkeringsleie	9 027	0	0	0
Husleieinntekter	90 585	58 356	91 614	113 556
Kabel-tv	63 888	63 888	0	63 888
<b>Sum</b>	<b>934 128</b>	<b>892 872</b>	<b>761 706</b>	<b>1 055 928</b>

### Note 2 - Andre driftsinntekter

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Andre inntekter	36 104	33 577	45 999	33 729
<b>Sum</b>	<b>36 104</b>	<b>33 577</b>	<b>45 999</b>	<b>33 729</b>

NOK 33 729 leieinntekter Telenor, NOK 1 875 i parkeringsleie fra tidligere leietaker og NOK 500 er viderefakturering nøkler.

### Note 3 - Personalutgifter / andre lønnskostnader

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Arbeidsgiveravgift	3 871	3 871	3 871	3 871
<b>Sum</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>

Borettslaget har ingen ansatte.

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

### Note 4 - Styrehonorar

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Styrehonorar	49 000	49 000	49 000	49 000
<b>Sum</b>	<b>49 000</b>	<b>49 000</b>	<b>49 000</b>	<b>49 000</b>

Beløpet er i sin helhet styrehonorar utbetalt til styret.

### Note 5 - Revisjonshonorar

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Revisjon	4 683	5 342	5 164	5 507
<b>Sum</b>	<b>4 683</b>	<b>5 342</b>	<b>5 164</b>	<b>5 507</b>

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

## Borettslaget Parkgata 14 - noter

### Note 6 - Drift og vedlikehold

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Reparasjon og vedlikehold	0	325 664	0	439 000
Vedlikehold bygg	11 707	1 200	147 786	14 600
Elektro	6 020	0	0	9 400
Brannsikring	0	0	4 778	0
<b>Sum</b>	<b>17 726</b>	<b>326 864</b>	<b>152 564</b>	<b>463 000</b>

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

### Note 7 - Forsikring

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Forsikring bygninger	44 120	53 000	51 044	46 000
<b>Sum</b>	<b>44 120</b>	<b>53 000</b>	<b>51 044</b>	<b>46 000</b>

### Note 8 - Kommunale avgifter

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Eiendomsskatt	36 144	20 333	19 365	37 000
Renovasjon, vann, avløp o.l.	52 776	52 130	50 612	125 000
Renovasjonsavgift	68 757	69 712	67 682	0
Andre kommunale avgifter	1 185	1 221	1 185	0
<b>Sum</b>	<b>158 862</b>	<b>143 396</b>	<b>138 843</b>	<b>162 000</b>

### Note 9 - Andre driftskostnader

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Lokalleie	1 125	0	0	1 800
Verktøy, redskaper og maskinkostnader	0	800	513	0
Belysning	0	400	870	0
Kurs, reiser, møter	1 800	4 900	4 800	5 900
Internett	265	0	0	0
Bank og kortgebyr	985	516	772	600
Velferd	1 118	0	0	1 700
Andre driftskostnader	12 336	13 607	13 203	13 536
<b>Sum</b>	<b>17 629</b>	<b>20 223</b>	<b>20 158</b>	<b>23 536</b>

### Note 10 - Finansinntekter

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Budsjett 2017
Renteinntekter bank	1 007	405	1 620	1 300
<b>Sum</b>	<b>1 007</b>	<b>405</b>	<b>1 620</b>	<b>1 300</b>

**Note 11 - Bygninger**

Anskaffelsesår 1967

Kostpris opprinnelig	1 577 470
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>1 577 470</b>

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 2016:**

Gj. snittlig omsetningsverdi

Det har ikke vært omsatt andeler i 2016.

**Note 12 - Andre fellesanlegg**

2 Butikklokaler	330 000
<b>Sum andre fellesanlegg pr 31.12</b>	<b>330 000</b>

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

**Note 13 - Borettsinnskudd**

	2016	2015
Borettsinnskudd	276 000	276 000
<b>Sum</b>	<b>276 000</b>	<b>276 000</b>

Innskuddene er sikret med pant i eiendommen.