

	Note	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
<b>Inntekter</b>					
Innkrevde felleskostnader	1	1 154 925	1 160 242	1 059 108	1 255 116
Andre driftsinntekter	2	34 710	34 963	35 298	35 784
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 189 635</b>	<b>1 195 205</b>	<b>1 094 406</b>	<b>1 290 900</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Lønn og andre personalkostnader	3	4 029	3 871	3 871	4 029
Styrehonorar	4	51 000	49 000	49 000	51 000
Revisjonshonorar	5	5 008	5 630	4 843	5 386
Forretningsførerhonorar		46 176	46 176	46 176	46 176
Konsulenttjenester		121 073	27 413	0	114 996
Kontingenter		300	300	300	300
Drift og vedlikehold	6	71 584	482 350	2 773	337 302
Kostnader TV/Internett		79 324	77 122	74 484	82 368
Forsikring	7	47 790	48 000	45 965	50 004
Kommunale avgifter	8	163 762	166 000	162 578	171 336
Energi og brensel		199 257	161 000	152 248	200 004
Renhold		45 729	43 200	43 610	47 004
Andre driftskostnader	9	14 936	24 350	15 900	17 096
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>849 967</b>	<b>1 134 412</b>	<b>601 748</b>	<b>1 127 001</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>339 668</b>	<b>60 793</b>	<b>492 658</b>	<b>163 899</b>
<b>Finansinntekter/finanskostnader</b>					
Finansinntekter	10	4 994	3 000	2 881	6 800
<b>Resultat finansposter</b>		<b>4 994</b>	<b>3 000</b>	<b>2 881</b>	<b>6 800</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>344 661</b>	<b>63 793</b>	<b>495 539</b>	<b>170 699</b>
<b>Disponeringer:</b>					
Overført til annen egenkapital		344 661	0	495 539	0
<b>Sum disponeringer</b>		<b>344 661</b>	<b>0</b>	<b>495 539</b>	<b>0</b>
<b>Disponible midler</b>					
Disponible midler pr. 01.01		1 015 081	1 015 081	519 542	1 128 492
Periodens resultat		344 661	63 793	495 539	170 699
Fradrag for gjennomførte påkostninger/tilganger		-231 250	0	0	0
<b>Endring i disponible midler</b>		<b>113 411</b>	<b>63 793</b>	<b>495 539</b>	<b>170 699</b>
<b>Sum disponible midler</b>		<b>1 128 492</b>	<b>1 078 874</b>	<b>1 015 081</b>	<b>1 299 191</b>

**Balanse desember 2018 Borettslaget Parkgata 14**

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Bygninger	11	1 577 470	1 577 470
Rehabilitering		231 250	0
Andre varige fellesanlegg	12	330 000	330 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 138 720</b>	<b>1 907 470</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 138 720</b>	<b>1 907 470</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Utestående felleskostnader		11 386	6 642
Forskuddsfakturerte kostnader		91 363	99 084
Fordring finansieringsforetak		6 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>108 749</b>	<b>105 726</b>
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>			
Innestående på driftskonto		1 442 605	1 002 878
Innestående på skattetrekkskonto		44	42
<b>Sum bankinnskudd og kontanter</b>		<b>1 442 650</b>	<b>1 002 920</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 551 398</b>	<b>1 108 646</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 690 119</b>	<b>3 016 116</b>

## Balanse desember 2018 Borettslaget Parkgata 14

	Note	2018	2017
<b><u>EGENKAPITAL OG GJELD</u></b>			
<b><u>Egenkapital</u></b>			
Innskutt egenkapital		11 000	11 000
Opptjent egenkapital 01.01		2 635 552	2 140 013
Arets endringer i egenkapital		344 661	495 539
<b>Sum egenkapital 31.12</b>		<b>2 991 213</b>	<b>2 646 552</b>
<b><u>Gjeld</u></b>			
<b><u>Langsiktig gjeld</u></b>			
Borettsinnskudd	13	276 000	276 000
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>276 000</b>	<b>276 000</b>
<b><u>Kortsiktig gjeld</u></b>			
Forskuddsbetalte felleskostnader		7 931	3 486
Leverandørgjeld		414 975	90 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>422 906</b>	<b>93 564</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>698 906</b>	<b>369 564</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 690 119</b>	<b>3 016 116</b>

31.12.18

Borettslaget Parkgata 14

Arsregnskapet med balanse og noter er elektronisk signert av styret

  
 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:

Avskrivingsraten 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.

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet.

## Note 1 - Innkrevde felleskostnader

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Felleskostnader	966 288	966 336	878 556	1 063 056
Parkeringsleie	5 305	12 516	12 396	0
Husleieinntekter	106 244	104 268	104 268	109 692
Tv/internett	77 088	77 122	63 888	82 368
<b>Sum</b>	<b>1 154 925</b>	<b>1 160 242</b>	<b>1 059 108</b>	<b>1 255 116</b>

## Note 2 - Andre driftsinntekter

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Andre inntekter	34 710	34 963	35 298	35 784
<b>Sum</b>	<b>34 710</b>	<b>34 963</b>	<b>35 298</b>	<b>35 784</b>

Kr 34 710: leieinntekter Telenor basestasjon.

## Note 3 - Personalutgifter/andre lønnskostnader

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Arbeidsgiveravgift	4 029	3 871	3 871	4 029
<b>Sum</b>	<b>4 029</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>	<b>4 029</b>

Borettslaget har ingen ansatte.

Borettslaget er ikke forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 4 - Styrehonorar

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Styrehonorar	51 000	49 000	49 000	51 000
<b>Sum</b>	<b>51 000</b>	<b>49 000</b>	<b>49 000</b>	<b>51 000</b>

Beløpet er i sin helhet styrehonorar utbetalt til styret.

## Note 5 - Revisjonshonorar

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Revisjon	5 008	5 630	4 843	5 386
<b>Sum</b>	<b>5 008</b>	<b>5 630</b>	<b>4 843</b>	<b>5 386</b>

Revisjonshonorar er i sin helhet ordinær revisjon inkl mva uten konsulenttjenester.

## Note 6 - Drift og vedlikehold

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Reparasjon og vedlikehold	69 697	285 250	0	234 399
Vedlikehold bygg	0	15 000	1 398	99 999
Vvs	0	60 000	0	0
Elektro	0	120 000	0	0
Brannsikring	1 887	2 100	1 375	2 904
<b>Sum</b>	<b>71 584</b>	<b>482 350</b>	<b>2 773</b>	<b>337 302</b>

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

## Note 7 - Forsikring

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Forsikring bygninger	47 790	48 000	45 965	50 004
<b>Sum</b>	<b>47 790</b>	<b>48 000</b>	<b>45 965</b>	<b>50 004</b>

## Note 8 - Kommunale avgifter

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Eiendomsskatt	33 337	36 000	36 144	33 336
Renovasjon, vann, avløp o.l.	130 425	130 000	126 434	138 000
<b>Sum</b>	<b>163 762</b>	<b>166 000</b>	<b>162 578</b>	<b>171 336</b>

## Note 9 - Andre driftskostnader

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Lokalleie	1 450	1 400	1 400	2 000
Verktøy, redskaper og maskinkostnader	1 395	1 200	799	2 496
Kontorrekvisita/kopiering	1 719	0	0	2 004
Kurs, reiser, møter	0	5 000	0	5 004
Internett	394	0	319	0
Bank og kortgebyr	861	250	207	1 200
Velferd	1 220	2 500	0	1 896
Andre driftskostnader	7 897	14 000	13 176	2 496
<b>Sum</b>	<b>14 936</b>	<b>24 350</b>	<b>15 900</b>	<b>17 096</b>

## Note 10 - Finansinntekter

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2019
Renteinntekter bank	4 994	3 000	2 881	6 800
<b>Sum</b>	<b>4 994</b>	<b>3 000</b>	<b>2 881</b>	<b>6 800</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 2018:

3 stk leiligheter

Gj. snittlig omsetningsverdi

1 725 833

## Note 12 - Andre varige 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

	2018	2017
Borettsinnskudd	276 000	276 000
<b>Sum</b>	<b>276 000</b>	<b>276 000</b>

Innskuddene er sikret med pant i eiendommen.