

## Resultatregnskap SØNDRE RØD HUSEIERFORENING, 2015

|  | Note | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|--|------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>Inntekter</b>                       |      |                     |                     |                  |                  |
| Felleskostnader                        | 1    | 1 614 468           | 1 614 084           | 1 614 000        | 1 654 500        |
| Annen driftsinntekt                    | 2    | 16 483              | 0                   | 0                | 0                |
| <b>Sum driftsinntekter</b>             |      | <b>1 630 951</b>    | <b>1 614 084</b>    | <b>1 614 000</b> | <b>1 654 500</b> |
| <b>Utgifter</b>                        |      |                     |                     |                  |                  |
| Lønnskostnad                           | 3    | 104 972             | 102 690             | 105 000          | 108 500          |
| Vedlikehold, innkjøp                   | 4    | 721 917             | 198 861             | 1 125 000        | 252 500          |
| Annen driftskostnad                    | 5    | 1 142 039           | 1 112 186           | 1 293 000        | 1 229 000        |
| <b>Sum driftskostnader</b>             |      | <b>1 968 927</b>    | <b>1 413 737</b>    | <b>2 523 000</b> | <b>1 590 000</b> |
| <b>Driftsresultat før finansposter</b> |      | <b>-337 977</b>     | <b>200 347</b>      | <b>-909 000</b>  | <b>64 500</b>    |
| <b>Finansielle poster</b>              |      |                     |                     |                  |                  |
| Finansinntekt                          | 6    | 10 193              | 11 736              | 5 000            | 5 000            |
| Finanskostnad                          | 7    | 7 904               | 15 345              | 15 000           | 3 500            |
| <b>Sum finansposter</b>                |      | <b>2 289</b>        | <b>-3 609</b>       | <b>-10 000</b>   | <b>1 500</b>     |
| <b>Årsresultat</b>                     |      | <b>-335 688</b>     | <b>196 738</b>      | <b>-919 000</b>  | <b>66 000</b>    |

**Balanse SØNDRE RØD HUSEIERFORENING, 2015**

|                                  | Note | Balanse<br>2015-12 | Balanse<br>2014-12 |
|----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| <b>Eiendeler</b>                 |      |                    |                    |
| <b>Anleggsmidler:</b>            |      |                    |                    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b> |      |                    |                    |
| Andel ABBL                       |      | 300                | 300                |
| Sum finansielle anleggsmidler    |      | 300                | 300                |
| Sum anleggsmidler                |      | 300                | 300                |
| <b>Omløpsmidler</b>              |      |                    |                    |
| <b>Fordringer</b>                |      |                    |                    |
| Restanse felleskostnader         |      | 73                 | 210                |
| Andre fordringer                 | 8    | 88 418             | 89 355             |
| Sum fordringer                   |      | 88 491             | 89 565             |
| Bankinnskudd, kasse o.l          | 9    | 768 711            | 935 340            |
| Sum omløpsmidler                 |      | 857 202            | 1 024 905          |
| Sum eiendeler                    |      | 857 502            | 1 025 205          |

## Balanse SØNDRE RØD HUSEIERFORENING, 2015

|                                 | Note   | Balanse<br>2015-12 | Balanse<br>2014-12 |
|---------------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| <b>Egenkapital og gjeld</b>     |        |                    |                    |
| <b>Egenkapital</b>              |        |                    |                    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |        |                    |                    |
| Andre fond                      | 10     | 384 949            | 720 638            |
| <b>Sum egenkapital</b>          |        | <b>384 949</b>     | <b>720 638</b>     |
| <b>Gjeld</b>                    |        |                    |                    |
| <b>Langsiktig gjeld</b>         |        |                    |                    |
| Gjeld til kredittinstitusjon    | 11, 13 | 89 248             | 218 406            |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |        | <b>89 248</b>      | <b>218 406</b>     |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |        |                    |                    |
| Leverandørgjeld                 |        | 12 246             | 71 630             |
| Forskudd felleskostnader        |        | 16 763             | 15 145             |
| Annen kortsiktig gjeld          | 12     | 354 296            | -614               |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |        | <b>383 305</b>     | <b>86 161</b>      |
| <b>Sum gjeld</b>                |        | <b>472 553</b>     | <b>304 567</b>     |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b> |        | <b>857 502</b>     | <b>1 025 205</b>   |

SØNDRE RØD HUSEIERFORENING

Sted: BLO, dato: 13/3-16

  
Lars Erik Furre  
STYRELEDER

  
Ingvil Gausemel  
STYREMEDLEM

  
Britt Elin Øiestad  
STYREMEDLEM

  
Frode Masdal Aasen  
STYREMEDLEM

  
Liss Hallan  
STYREMEDLEM

## Noter SØNDRE RØD HUSEIERFORENING

### Note 0 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet bestående av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger er avlagt i samsvar med regnskapsloven av 17. juli 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler som garasjer og vaktmesterleilighet vurderes til anskaffelseskost. Større anleggsmidler som traktor og lignende med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig over 5 år. Mindre anskaffelser, men over kr. 15.000,- avskrives planmessig over 3 år. Omløpsmidler vurderes til lavest av anskaffelseskost og virkelig verdi. Fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for forventede tap.

Inntekter er resultatført når de er opptjent. Det er foretatt avsetning for påløpte kostnader som strøm, varmtvann og lignende. Vedlikehold kostnadsføres etter hvert som vedlikehold faktisk er utført.

I huseierforeninger aktiveres ikke eiendommen i balansen, i det eiendommen fremkommer som en ideell andel for det enkelte medlem. Alle utgifter til rehabilitering og påkostninger kostnadsføres fortløpende i den perioden tiltakene utføres. Den verdiøkningen som disse rehabiliterings- og påkostnings tiltakene medfører tilfaller det enkelte medlem uten at tiltaket aktiveres i huseierforeningen. I situasjoner hvor slike tiltak finansieres gjennom felles låneopptak i huseierforeningen, vil låneopptaket fremkomme som gjeld i huseierforeningens balanse og nedbetales gjennom huseierforeningens fellesutgifter. I slike tilfelle kan huseierforeningens egenkapital fremstå som negativ i det eiendelene som er knyttet til tiltaket ikke vil fremkomme i balansen.

### Note 1 - Felleskostnader

|                     | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Felleskostnader     | 1 467 612           | 1 471 362           | 1 467 000        | 1 561 000        |
| Avdrag ordinære lån | 131 730             | 120 222             | 132 000          | 90 000           |
| Renter ordinære lån | 15 126              | 22 500              | 15 000           | 3 500            |
| <b>Sum</b>          | <b>1 614 468</b>    | <b>1 614 084</b>    | <b>1 614 000</b> | <b>1 654 500</b> |

### Note 2 - Annen driftsinntekt

|                   | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Diverse inntekter | 7 783               | 0                   | 0                | 0                |
| Bidrag til dugnad | 8 700               | 0                   | 0                | 0                |
| <b>Sum</b>        | <b>16 483</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

**Noter SØNDRE RØD HUSEIERFORENING**

**Note 3 - Lønnskostnad**

|                    | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Styrehonorar       | 92 000              | 90 000              | 92 000           | 95 000           |
| Arbeidsgiveravgift | 12 972              | 12 690              | 13 000           | 13 500           |
| <b>Sum</b>         | <b>104 972</b>      | <b>102 690</b>      | <b>105 000</b>   | <b>108 500</b>   |

Gjennomsnittlig antall ansatte 2015: 0

**Note 4 - Vedlikehold, innkjøp**

|                              | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Materialer, redskap, verktøy | 11 025              | 174                 | 0                | 0                |
| Mur-/pussarbeid, materialer  | 214                 | 0                   | 0                | 0                |
| Maling, beis, olje           | 457                 | 1 920               | 0                | 0                |
| VedlikeholdVVS               | 1 963               | 0                   | 0                | 0                |
| Elektriker, materialer       | 0                   | 99 375              | 0                | 0                |
| Vedlikehold elektro          | 41 667              | 0                   | 0                | 0                |
| Grøntanlegg, fellesareal     | 57 442              | 40 938              | 25 000           | 35 000           |
| Sand, pukk, salt             | 15 875              | 12 375              | 0                | 0                |
| Lekeplass, miljøtiltak       | 10 719              | 28 210              | 20 000           | 20 000           |
| Vedlikehold utvendig anlegg  | 5 161               | 0                   | 0                | 0                |
| Søppelanlegg                 | 575 519             | 0                   | 1 000 000        | 15 000           |
| Parkeringsanlegg             | 0                   | 7 245               | 0                | 10 000           |
| Egenandel skade              | 0                   | 6 000               | 0                | 0                |
| Skadedyrbekjempelse          | 0                   | -1                  | 0                | 0                |
| Teknisk Bistand              | 1 875               | 2 625               | 0                | 87 500           |
| Diverse vedlikehold          | 0                   | 0                   | 80 000           | 85 000           |
| <b>Sum</b>                   | <b>721 917</b>      | <b>198 861</b>      | <b>1 125 000</b> | <b>252 500</b>   |

## Noter SØNDRE RØD HUSEIERFORENING

### Note 5 - Annen driftskostnad

|                            | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Strøm nett/kraft           | 58 654              | 56 983              | 80 000           | 70 000           |
| Renovasjon                 | 297 434             | 272 257             | 308 000          | 295 000          |
| Containerleie              | 42 508              | 45 014              | 55 000           | 55 000           |
| Kabel-tv / bredbånd        | 212 053             | 208 093             | 212 500          | 218 000          |
| Forsikring                 | 207 282             | 213 848             | 208 000          | 245 000          |
| Forvaltning og revisjon    | 96 876              | 95 714              | 96 000           | 97 000           |
| Innbetalingservice         | 2 794               | 2 922               | 4 000            | 4 000            |
| Teknisk rådgivning         | 13 125              | 14 656              | 100 000          | 0                |
| Serviceavtaler             | 17 354              | 23 948              | 30 000           | 30 000           |
| Kontingent ABBL            | 500                 | 500                 | 500              | 500              |
| Grøntanlegg                | 74 313              | 62 000              | 68 000           | 85 000           |
| Snøbrøyting/strøing/feiing | 108 403             | 104 344             | 115 000          | 115 000          |
| Rekvisita, porto, mm       | 341                 | 2 190               | 2 500            | 2 000            |
| Datautgifter o.l           | 250                 | 250                 | 500              | 500              |
| Fellesarrangement/dugnad   | 7 608               | 7 110               | 8 000            | 8 000            |
| Leie av lokale             | 700                 | 0                   | 1 500            | 1 000            |
| Gebyr                      | 1 844               | 2 356               | 2 000            | 2 000            |
| Diverse                    | 0                   | 0                   | 1 500            | 1 000            |
| <b>Sum</b>                 | <b>1 142 039</b>    | <b>1 112 186</b>    | <b>1 293 000</b> | <b>1 229 000</b> |

Honorar til revisor (inkl. i forvaltningshonoraret) er kostnadsført med kr 4 577,-

### Note 6 - Finansinntekt

|                                  | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Renter på restanse               | 14                  | 31                  | 0                | 0                |
| Renteinntekter bankinnskudd m.v. | 10 178              | 11 705              | 5 000            | 5 000            |
| <b>Sum</b>                       | <b>10 193</b>       | <b>11 736</b>       | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>     |

### Note 7 - Finanskostnad

|                              | Regnskap<br>2015-12 | Regnskap<br>2014-12 | Budsjett<br>2015 | Budsjett<br>2016 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Renteutgifter langsiktig lån | 7 904               | 15 345              | 15 000           | 3 500            |
| <b>Sum</b>                   | <b>7 904</b>        | <b>15 345</b>       | <b>15 000</b>    | <b>3 500</b>     |

**Note 8 - Andre fordringer**

|                              | Regnskap 2015-12 | Regnskap 2014-12 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Annen restanse               | 0                | 6 000            |
| Periodisering kostnader      | 8 989            | 0                |
| Andre kortsiktige fordringer | 8 700            | 0                |
| Erstatningsmessige skader    | 70 729           | 83 355           |
| <b>Sum</b>                   | <b>88 418</b>    | <b>89 355</b>    |

Fordringer med forfall senere enn 12 mnd kr 0

**Note 9 - Bankinnskudd, kasse og lignende**

|                            | Regnskap 2015-12 | Regnskap 2014-12 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Bankinnskudd (driftskonto) | 760 921          | 935 340          |
| Andre bankinnskudd         | 7 790            | 0                |
| <b>Sum</b>                 | <b>768 711</b>   | <b>935 340</b>   |

Skattetrekkkonto viser boligselskapets andel av felles skattetrekkkonto for ABBLs klienter

**Note 10 - Egenkapital**

|                                   | Regnskap 2015-12 | Regnskap 2014-12 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |                  |                  |
| <b>Andre fond/Udekket tap</b>     |                  |                  |
| IB andre fond/udekket tap         | 720 638          | 523 899          |
| Fra årets resultat                | -335 688         | 196 738          |
| <b>Sum andre fond/udekket tap</b> | <b>384 949</b>   | <b>720 638</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>384 949</b>   | <b>720 638</b>   |

**Note 11 - Gjeld til kredittinstitusjoner**

|               | Balanse<br>2015-12 | Balanse<br>2014-12 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| Gjeldsbrevlån | 89 248             | 218 406            |
| <b>Sum</b>    | <b>89 248</b>      | <b>218 406</b>     |

Det er stilt følgende pant: Blankolån

## Noter SØNDRE RØD HUSEIERFORENING

### Note 12 - Annen kortsiktig gjeld

|                                | Regnskap 2015-12 | Regnskap 2014-12 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til forvaltningsklienter | -63              | -884             |
| Påløpte renter                 | 90               | 270              |
| Påløpte kostnader              | 354 269          | 0                |
| <b>Sum</b>                     | <b>354 296</b>   | <b>-614</b>      |

### Note 13 - Gjeld

|                         |                              |
|-------------------------|------------------------------|
| <b>Kreditor:</b>        | <b>Handelsbanken</b>         |
| Formål:                 | Rehab<br>parkering/uteområde |
| <b>Lånenummer:</b>      | <b>83977153185</b>           |
| Lånetype:               | Annuitet                     |
| Opptaksår:              | 2012                         |
| Rentesats:              | 3.7 %                        |
| Beregnet innfridd:      | 22.08.2016                   |
| Opprinnelig lånebeløp:  | 495 000                      |
| Lånesaldo 01.01:        | 218 406                      |
| Avdrag i perioden:      | 129 158                      |
| <b>Lånesaldo 31.12:</b> | <b>89 248</b>                |

### Gjeld

|   | Ant. andeler | Andel gjeld 31.12 | Sum fellesgjeld |
|---|--------------|-------------------|-----------------|
| Antall andeler, andel gjeld og sum av fellesgjeld lån 83977153185 | 1            | 29 054            | 29 054          |
|   | 46           | 1 290             | 59 340          |
|   | 1            | 844               | 844             |