

NOTER TIL REGNSKAP 2020

Regnskapsprinsipper

Selskapet er et eierseksjonssameie med 36 seksjoner. Iht. § 64 i lov om eierseksjoner skal selskapet utarbeide årsregnskap og årsberetning i samsvar med bestemmelser gitt i regnskapsloven. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløsmidler, og omfatter i likeht med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år. Omløsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Leieavtaler balanseføres ikke.

Fordringer

Kundefordringer (krav på husleie) og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2: Innkrevde felleskostnader

	Regnskap 2020	Budsjett 2021
Innbet. felleskostnader	1 098 936	1 215 000
Innbet. trappevask	95 040	95 000
Ekstra innbetaling til utbedring av tak-/loftkonstruksjoner	117 210	20 000
Innbet. strøm el-biler	1 654	1 500
Sum innkrevde felleskostnader	1 312 840	1 331 500

Note 3: Personalkostnader

Diverse lønnsutbetalinger	60 000	60 000
Arbeidsgiveravgift	9 588	9 000
Sum personalkostnader	69 588	69 000

Sameiet har ingen faste ansatte, har inngått avtale med en sameier som følger opp sameiets eksisterende serviceavtale.

Sameiet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4: Styrehonorar

Honoar til styret er kr. 8 000.

Note 5: Revisjonshonorar

Revisjonshonoraret er på kr. og er i sin helhet knyttet til revisjon.	10 000	10 000
--	--------	--------

Note 6: Vedlikehold

Vedlikehold bygninger	399 395	90 000
Gardermoen Ingeniørbygg AS, arbeider tak/loftkonstruksjoner	31 250	0

Drift/vedlikehold utearealer	1 399	10 000
Drift/vedlikehold garasjer	64 214	35 000
Drift/serviceavg. heiser	60 061	108 000
Drift/serviceavg. sprinkleranlegg	11 875	12 000
Service gasspeiser	34 388	35 000
Sum vedlikehold	602 582	290 000

Note 7: Fremmede tjenester

Konsulenttjenester	0	55 000
Snørydding v/byrå	23 125	21 000
Gressklipping v/byrå	29 250	30 000
Trappevask v/byrå inkl. boning	62 980	64 000
Husleieservice	9 425	10 000
Skadedyrbekjempelse	0	120 000
Sum fremmede tjenester	124 780	300 000

Note 8: Kommunale avgifter

Renovasjon-, vann- og avløpsavgifter	281 789	310 000
Sum kommunale avgifter	281 789	310 000

Note 9: Andre driftskostnader

Driftsmateriell	6 562	5 000
Møteutgifter	2 000	2 500
EDB-kostnader	9 728	8 500
Kontingenter	1 490	10 000
Bankgebyrer	7 629	7 000
Diverse kostnader	0	2 000
Sum andre driftskostnader	27 409	35 000

Note 10: Skyldige offentlige myndigheter

Skyldig forskuddstrekk	11 360
Skyldig arbeidsgiveravgift	9 588
Sum skyldig offentlige myndigheter	20 948

Note 11: Annen kortsiktig gjeld

Avsatt strøm desember	3 089
Avsatt Viken Fiber desember	14 964
Sum annen kortsiktig gjeld	18 053