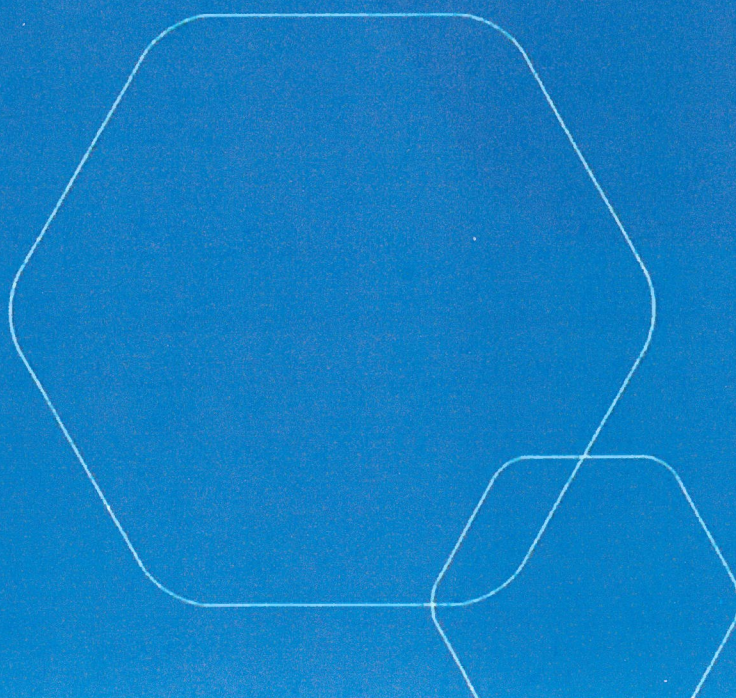


# Årsregnskap 2023

## Sameiet Skagen Brygge

Årsregnskap  
Balanse  
Noter



Org.nr.: 992 639 393

# RESULTATREGNSKAP

## SAMEIET SKAGEN BRYGGE

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	8 108	14 228
Innbetalte felleskostnader		2 077 420	1 909 190
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 085 528</b>	<b>1 923 418</b>
Lønnskostnad	2	173 105	192 494
Avskrivning av driftsmidler	3	158 000	146 900
Annen driftskostnad		1 932 222	1 857 182
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 263 327</b>	<b>2 196 576</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-177 799</b>	<b>-273 158</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		69 126	25 324
Annen finansinntekt		18 193	17 550
Annen rentekostnad		0	646
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>87 319</b>	<b>42 227</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-90 480</b>	<b>-230 930</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-90 480</b>	<b>-230 930</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-90 480	-230 930
<b>Sum overføringer</b>		<b>-90 480</b>	<b>-230 930</b>

## BALANSE

### SAMEIET SKAGEN BRYGGE

EIENDELER	Note	2023	2022
Maskiner og anlegg	3	1 135 604	905 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>1 135 604</b>	<b>905 040</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 135 604</b>	<b>905 040</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		6 908	22 334
Andre kortsiktige fordringer		54 513	48 404
<b>Sum fordringer</b>		<b>61 421</b>	<b>70 738</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 946 431	2 410 067
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 007 853</b>	<b>2 480 805</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 143 457</b>	<b>3 385 845</b>

## BALANSE

### SAMEIET SKAGEN BRYGGE

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Annen innskutt egenkapital		160 000	160 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>160 000</b>	<b>160 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		2 003 640	2 094 119
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 003 640</b>	<b>2 094 119</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>2 163 640</b>	<b>2 254 119</b>
<b>GJELD</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		577 363	764 597
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>577 363</b>	<b>764 597</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		348 542	303 617
Skyldig offentlige avgifter		33 224	35 245
Annen kortsiktig gjeld		20 688	28 267
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>402 454</b>	<b>367 128</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>979 817</b>	<b>1 131 725</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 143 457</b>	<b>3 385 845</b>

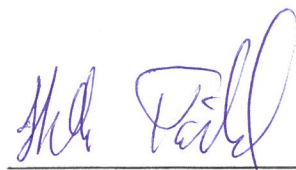
Haugesund, 02.04.2024  
Styret i Sameiet Skagen Brygge



Geir Solheim  
styreleder



Pål Mikal Johannessen  
styremedlem



Inge Hallstein Førland  
styremedlem



Toralf Alvheim  
styremedlem



Grethe Kinn  
styremedlem



Ragnhild Johanne Sveen Håland  
styremedlem

## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### DRIFTSINNTEKTER

Sameiets felleskostnader blir fordelt på eierne og utgjør dermed sameiets inntekter.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### FORDRINGER

Kundefordringer 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 1 Driftsinntekter

Innbetaling av felleskostnader fra 70 leiligheter

Antall	Husleie pr mnd	Totalt
12	1939/2230	50 028
24	2084/2397	107 544
10	2472/2843	53 150
10	2909/3345	62 540
9	2036/2341	39 393
3	1600/1840	10 320
1	4120/4738	8 858
1	4848/5575	10 423
<b>70</b>		<b>342 256</b>

Det er betalt inn 159.186 i 5 mnd og 183.070 i 7 mnd.

## Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	151 713	168 706
Arbeidsgiveravgift	21 392	23 788
<b>Sum</b>	<b>173 105</b>	<b>192 494</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

## Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 191 924	1 191 924
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	388 564	388 564
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>1 580 488</b>	<b>1 580 488</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	444 884	444 884
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>1 135 604</b>	<b>1 135 604</b>
Årets ordinære avskrivninger	158 000	158 000
Økonomisk levetid	5-10 år	

## Note 4 Egenkapital

	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	160 000	2 094 119	2 254 119
Årets resultat		-90 480	-90 480
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>160 000</b>	<b>2 003 640</b>	<b>2 163 640</b>

# RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

## SAMEIET SKAGEN BRYGGE

	2023	2022
<b>Salgsinntekt</b>		
<b>3100</b> Salgsinntekt, avgiftsfri	-8 108	-14 228
	<b>-8 108</b>	<b>-14 228</b>
<b>Innbetalte felleskostnader</b>		
<b>3600</b> Innbet felleskostnader	-2 077 420	-1 909 190
	<b>-2 077 420</b>	<b>-1 909 190</b>
<b>Lønnskostnad</b>		
<b>5000</b> Lønn til ansatte	63 745	78 850
<b>5092</b> Feriepenger	6 502	8 043
<b>5093</b> Feriepenger over 60 år	1 466	1 814
<b>5330</b> Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsa	80 000	80 000
<b>5400</b> Arbeidsgiveravgift	20 268	22 398
<b>5405</b> Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	1 124	1 390
	<b>173 105</b>	<b>192 494</b>
<b>Avskrivning av driftsmidler</b>		
<b>6015</b> Avskrivninger	158 000	146 900
	<b>158 000</b>	<b>146 900</b>
<b>Annen driftskostnad</b>		
<b>4500</b> Fremmedytelse og underentreprise	98 125	73 242
<b>6300</b> Leie lokaler	9 000	9 000
<b>6320</b> Renovasjon, vann, avløp o.l.	23 012	9 547
<b>6340</b> Lys	114 213	163 807
<b>6360</b> Matter	83 977	70 958
<b>6362</b> Vinduspuss og renhold	69 834	58 195
<b>6363</b> Trappevask	95 511	81 929
<b>6364</b> Alarm og sikkerhet	30 571	36 786
<b>6390</b> Annen kostnad lokaler	0	-2 322
<b>6400</b> Leie maskiner	0	23 871
<b>6420</b> Leie datasystemer	37 610	29 271
<b>6520</b> Hjelpeverktøy	1 000	0
<b>6550</b> Driftsmateriale	219 510	111 122
<b>6560</b> Rekvisita	0	999
<b>6590</b> Annet driftsmateriale	27 213	35 681
<b>6600</b> Reparasjon og vedlikehold bygninger	0	5 459
<b>6612</b> Vedlikehold el-anlegg	3 326	63 505
<b>6625</b> Heis-drift	273 957	126 014
<b>6626</b> Brannalarm heis	7 422	158 367
<b>6630</b> Vedlikehold uteområde	8 704	19 161
<b>6690</b> Rep. og vedlikehold annet	279 226	254 095
<b>6700</b> Revisjonshonorar	18 000	23 413
<b>6705</b> Regnskapshonorar	41 313	32 381
<b>6720</b> Honorar økonomisk rådgivning	2 500	0
<b>6725</b> Honorar juridisk bistand fradr.berett.	15 600	0
<b>6800</b> Kontorrekvisita	226	0
<b>6810</b> Bredbånd	15 043	15 491

## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### SAMEIET SKAGEN BRYGGE

	2023	2022
<b>6811</b> Kabel TV	242 646	254 341
<b>6812</b> Datakostnader	6 963	0
<b>6860</b> Møter, kurs, oppdatering o.l	0	6 912
<b>6900</b> Telefon	0	1 812
<b>7400</b> Kontingent, fradragsberettiget	2 900	2 650
<b>7420</b> Gaver, fradragsberettiget	1 757	0
<b>7500</b> Forsikringspremie	186 259	163 347
<b>7501</b> Egenandel forsikring skade	0	10 000
<b>7770</b> Bank og kortgebyrer	11 562	14 071
<b>7790</b> Annen kostnad m/fradrag	5 241	4 081
	<b>1 932 222</b>	<b>1 857 182</b>
<b>Annen renteinntekt</b>		
<b>8050</b> Renteinntekt bankinnskudd	-69 126	-25 324
	<b>-69 126</b>	<b>-25 324</b>
<b>Annen finansinntekt</b>		
<b>8070</b> Aksjeutbytte	-18 193	-17 550
	<b>-18 193</b>	<b>-17 550</b>
<b>Annen rentekostnad</b>		
<b>8150</b> Annen rentekostnad	0	646
	<b>0</b>	<b>646</b>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>		
<b>8960</b> Overføringer annen egenkapital	-90 480	-230 930
	<b>-90 480</b>	<b>-230 930</b>



## BALANSE - SPESIFIKASJON

### SAMEIET SKAGEN BRYGGE

	2023	2022
<b>Maskiner og anlegg</b>		
1202 El_bil ladesystem	717 740	814 440
1203 Porttelefon anlegg	45 800	90 600
1204 Nytt alarm-anlegg	372 064	0
	<b>1 135 604</b>	<b>905 040</b>
<b>Kundefordringer</b>		
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	6 908	22 334
	<b>6 908</b>	<b>22 334</b>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1743 Forskuddsbetalt forsikring	54 513	48 404
	<b>54 513</b>	<b>48 404</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		
1920 Drift 3330.23.13852	28 078	36 214
1921 3330.29.31793 Avsluttet	0	3 891
1923 9380.07.74223 Pareto Bank	0	764 020
1924 9380.07.74177 Pareto Bank	236	0
1926 Bank 1506.71.21179	290	155 341
1929 Bank 1506.70.88147	325	188
1931 DNB 15.06.83.92125	416 590	402 944
1932 DNB 1506.83.92168	48	161 039
1933 DNB 1506.83.97372	46	100 500
1934 DNB 1506.84.43749	208	100 408
1935 Pareto Bank 9380.08.57994	0	660 012
1936 DNB 1506.87.61562	1 476 387	0
1950 Skatt 3330.23.60052	24 223	25 511
	<b>1 946 431</b>	<b>2 410 067</b>
<b>Annen innskutt egenkapital</b>		
2030 Kompensasjon garageanlegg	-160 000	-160 000
	<b>-160 000</b>	<b>-160 000</b>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 Annen egenkapital	-2 003 640	-2 094 119
	<b>-2 003 640</b>	<b>-2 094 119</b>
<b>Øvrig langsiktig gjeld</b>		
2220 Gjeld til HKraft as	-577 363	-764 597
	<b>-577 363</b>	<b>-764 597</b>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 Leverandørgjeld	-348 542	-303 617
	<b>-348 542</b>	<b>-303 617</b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>		
2600 Forskuddstrekk	-24 223	-25 511

## BALANSE - SPESIFIKASJON

### SAMEIET SKAGEN BRYGGE

	2023	2022
<b>2770</b> Skyldig arbeidsgiveravgift	-9 001	-9 734
	<b>-33 224</b>	<b>-35 245</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
<b>1500</b> Kundefordringer	-351	0
<b>2785</b> Påløpt arb.giv.avg. ferielønn	-2 513	-1 390
<b>2940</b> Feriepenger årets avsetning	-17 824	-9 856
<b>2990</b> Annen kortsiktig gjeld	0	-17 021
	<b>-20 688</b>	<b>-28 267</b>