

Årsrapport for 2023

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning

Sameiet Gamle Handelsgym

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 243 728	2 984 411
Annen driftsinntekt		108 749	99 670
Sum driftsinntekter		<u>3 352 477</u>	<u>3 084 081</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	332 567	310 460
Annen driftskostnad	2, 3	2 520 915	2 098 125
Sum driftskostnader		<u>2 853 482</u>	<u>2 408 585</u>
Driftsresultat		<u>498 995</u>	<u>675 496</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		17 419	5 168
Annen finanskostnad		52 586	44 063
Netto finansposter		<u>-35 167</u>	<u>-38 895</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>463 828</u>	<u>636 601</u>
Årsresultat		<u>463 828</u>	<u>636 601</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	463 828	636 601

Sameiet Gamle Handelsgym

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	4	657 661	788 579
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		67 576	19 224
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>1 328 547</u>	<u>914 776</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 396 123</u>	<u>934 000</u>
Sum eiendeler		<u>2 053 784</u>	<u>1 722 579</u>

Sameiet Gamle Handelsgym

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	1 314 511	850 683
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	657 661	788 579
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldige offentlige avgifter		17 294	16 432
Annen kortsiktig gjeld		64 318	66 885
Sum kortsiktig gjeld		<u>81 612</u>	<u>83 317</u>
Sum gjeld		<u>739 273</u>	<u>871 896</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 053 784</u>	<u>1 722 579</u>

31. desember 2023
Sandefjord, .


Dag Gladsø
Styrets leder


Bjørn Eugen Normann
Styremedlem


Nina Beate Naglestad
Styremedlem


Sonja Susnic
Styremedlem


Egil Stensgård
Styremedlem

Sameiet Gamle Handelsgym

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	249 486	233 085
Arbeidsgiveravgift	41 081	38 375
Styrehonorar	42 000	39 000
Sum	<u>332 567</u>	<u>310 460</u>

Sameiet har sysselsatt 1 ansatt, vaktmester i 50 % stilling.

Ytelser til ledende personer

Styrehonorar utbetalt i 2023 er kr 42 000.

Sameiet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2023	2022
Revisjon	25 000	21 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Spesifikasjon av driftskostnader

	2023	2022
Kommunale avgifter	532 621	403 088
Strøm	219 754	246 528
Rep. og vedlikehold	819 457	613 634
Heis og alarm	99 947	166 807
Revisjon	25 000	21 000
Regnskapsføring og andre fremmede tjenester	101 625	96 000
Bredbånd	256 114	161 422
Forsikringspremier	371 174	339 338
Møtekostnader	19 991	13 415
Andre kostnader	75 232	36 893
Sum	<u>2 520 915</u>	<u>2 098 125</u>

Sameiet Gamle Handelsgym

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Fordringer og gjeld

	2023	2022
<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>		
Fordringer mot seksjonseiere nr 1	506 794	616 005
Fordringer mot seksjonseiere nr 2	150 867	172 574
Sum	<u>657 661</u>	<u>788 579</u>

	2023	2022
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>		
Gjeldsbrev lån 1	-506 794	-616 005
Gjeldsbrev lån 2	-150 867	-172 574
Sum	<u>-657 661</u>	<u>-788 579</u>

I forbindelse med ekstraordinært vedlikehold, er det totalt innkalt kr 5 mill. fra seksjonssameierne i 2018 og kr 600 000 i 2019. Kr 657 661 av beløpet er utestående hos de sameierne som ikke har betalt hele sin del av vedlikeholdskostnaden. Disse sameierne har inngått avtale om å nedbetale sin del av fordringen over 10 år (2018-2029).

Sameiet har finansiert det utestående med et banklån med samme avdragsprofil.

Note 5 - Annen egenkital / vedlikeholdsfond

	Vedlikeholds fond	Sum
Egenkapital 01.01.	850 683	850 683
Årsresultat	463 828	463 828
Egenkapital 31.12.	<u>1 314 511</u>	<u>1 314 511</u>

Ved begynnelsen av året var sameiets vedlikeholdsfond kr 850 683. Sameiets overskudd i 2023 er på kr 463 828. Vedlikeholdsfondet er pr 31.12.2023 positivt med kr 1 314 511.
