

Arsoppgjør for
STOREGÅRDEN SAMEIGE
986430938

01.01.2023 - 31.12.2023

| Innhold | Side |
|----------------------|------|
| Resultatregnskap | 2 |
| Eiendeler | 3 |
| Egenkapital og gjeld | 4 |
| Noter | 5 |

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Driftsinntekter | | 957 633 | 926 092 |
| Annen driftsinntekt | | 957 633 | 926 092 |
| Sum driftsinntekter | | | |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | -39 289 | -38 780 |
| Annen driftskostnad | | -839 311 | -883 847 |
| Sum driftskostnader | | -878 600 | -922 627 |
| | | 79 033 | 3 465 |
| Driftsresultat | | | |
| Finansinntekter | | 651 | 339 |
| Annen renteinntekt | | 651 | 339 |
| Sum finansinntekter | | | |
| Finanskostnader | | -728 | -114 |
| Annen rentekostnad | | -728 | -114 |
| Sum finanskostnader | | | |
| | | -77 | 225 |
| Netto finans | | | |
| | | 78 956 | 3 689 |
| Resultat før skattekostnad | | | |
| | | 78 956 | 3 689 |
| Årsresultat | | | |
| Overføringer | | 78 956 | 3 689 |
| Annen egenkapital | | 78 956 | 3 689 |
| Sum overføringer | | | |

Balanse 31.12

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | 0 | 48 734 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 48 734 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 48 734 |
| Sum anleggsmidler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | 3 | 144 738 | 103 846 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 144 738 | 103 846 |
| Sum fordringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 837 362 | 751 196 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 837 362 | 751 196 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 982 100 | 855 042 |
| Sum omløpsmidler | | 982 100 | 903 776 |
| SUM EIENDELER | | | |

Balanse 31.12

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------|---------|---------|
| Opptjent egenkapital | 4 | 803 994 | 725 038 |
| Annen egenkapital | | 803 994 | 725 038 |
| Sum opptjent egenkapital | | | |

803 994 725 038

Sum egenkapital

Gjeld

| | | | |
|------------------------|--|---------|---------|
| Kortsiktig gjeld | | 143 623 | 142 097 |
| Leverandørgjeld | | 34 482 | 36 641 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 178 105 | 178 737 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | |

178 105 178 737

Sum gjeld

982 100 903 776

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

Sunnfjord, 19.01.2024


Diana Ness

Diana Ness (Fratrødt)
styrets leder


Ingunn Hjellum
styremedlem



Anders Øvrebo Storegjerde
styremedlem


Alf Jonas Pettersen
styremedlem

Henrik Hao Opland Glosvik
styremedlem



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|--------|--------|
| Spesifikasjon av lønnskostnader | 35 600 | 35 600 |
| Lønn | 3 689 | 3 180 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 39 289 | 38 780 |
| Sum | | |

Mer om årsverk og lønn

Pensjon:
Sameiget er ikke pliktig å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk pensjonsordning.

Revisor:

Det er for 2023 kostnadsført kr. 14.950 i revisjonshonorar. Honoraret til revisor er kun knyttet til revisjon.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Fordringer

Mer om fordringer

Ander kortsiktige fordringer består av:

| | |
|--------------------------------|---------|
| Til gode fra Jølstra Sameige | 5 497 |
| Andre forsk.bet.kostn/pål.innt | 110 004 |

Andre forskuddsbetalte kostnader gjelder forskuddsbetalt forsikring for 2024.

Note 4 - Egenkapital

| | Opptjent egenkapital | Sum |
|------------------------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 725 038 | 725 038 |
| Årsresultat | 78 956 | 78 956 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 803 994 | 803 994 |

Mer om egenkapital

Årets resultat er overført til vedlikeholdsfond

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Resultatregnskap | | |
| Annen driftsinntekt | 951 136,00 | 917 492,00 |
| 3000 Fellesutgifter | 6 497,00 | 8 600,00 |
| 3900 Annen driftsinntekt | <u>957 633,00</u> | <u>926 092,00</u> |
| Sum driftsinntekter | 957 633,00 | 926 092,00 |
| Lønnskostnad | -35 600,00 | -35 600,00 |
| 5330 Godtgj. til styre og | -3 688,80 | -3 180,00 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | <u>-39 288,80</u> | <u>-38 780,00</u> |
| Annen driftskostnad | -65 727,44 | -66 523,02 |
| 6200 Elektrisitet | -259 188,00 | -279 085,00 |
| 6332 Kommunale avgifter | -93 995,17 | -122 030,83 |
| 6360 Renhold | -73 754,75 | -91 821,00 |
| 6376 Vaktmestertjenester | -1 014,00 | -499,00 |
| 6550 Driftsmaterialer | -15 099,50 | 0,00 |
| 6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger | -32 485,79 | -80 384,16 |
| 6610 Drift og vedlikehold bygningar | -68 044,72 | -20 823,98 |
| 6612 Drift og vedlikehold heis | -30 000,00 | -29 390,62 |
| 6640 Snøbrøyting og strøing | 0,00 | -4 647,40 |
| 6690 Reparasjon og vedlikehold annet | -14 950,00 | -15 000,00 |
| 6701 Revisjon | -76 495,00 | -75 715,00 |
| 6705 Regnskapshonorar | 0,00 | 293,75 |
| 6900 Telefon | -103 846,00 | -94 531,00 |
| 7500 Forsikringspremier | 0,80 | 0,00 |
| 7740 Øredifferanser | -3 831,75 | -3 690,20 |
| 7770 Bank- og kortgebyrer | -880,00 | 0,00 |
| 7790 Annen kostnad | <u>-839 311,32</u> | <u>-883 847,46</u> |
| Sum driftskostnader | -878 600,12 | -922 627,46 |
| Annen renteinntekt | 651,00 | 339,00 |
| 8050 Andre renteinntekter | <u>651,00</u> | <u>339,00</u> |
| Sum finansinntekter | 651,00 | 339,00 |
| Annen rentekostnad | -727,84 | -114,44 |
| 8155 Rentekostnad leverandørgjeld | <u>-727,84</u> | <u>-114,44</u> |
| Sum finanskostnader | -727,84 | -114,44 |

Kontospesifisert årsregnskap

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Annen egenkapital | | |
| 8960 Overføringer annen egenkapital | 78 956,04 | 0,00 |
| 8992 Tilført egenkapital | 0,00 | 3 689,10 |
| | <u>78 956,04</u> | <u>3 689,10</u> |
| Sum overføringer | <u>78 956,04</u> | <u>3 689,10</u> |
| | | |
| Balanse | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | |
| 1399 Andre fordringer | 0,00 | 48 733,50 |
| | <u>0,00</u> | <u>48 733,50</u> |
| Sum finansielle anleggsmidler | <u>0,00</u> | <u>48 733,50</u> |
| Andre kortsiktige fordringer | | |
| 1579 Andre kortsiktige fordringar | 34 733,50 | 0,00 |
| 1749 Andre forsk.bet.kostn/pål.innt | 110 004,00 | 103 846,00 |
| | <u>144 737,50</u> | <u>103 846,00</u> |
| Sum fordringer | <u>144 737,50</u> | <u>103 846,00</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | |
| 1920 Bank (innbetaling) | 837 362,21 | 751 196,09 |
| | <u>837 362,21</u> | <u>751 196,09</u> |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | <u>837 362,21</u> | <u>751 196,09</u> |
| Annen egenkapital | | |
| 2050 Opptjent egenkapital | -575 213,12 | -575 213,12 |
| 2055 Vedlikeholdsfond | -228 781,27 | -149 825,23 |
| | <u>-803 994,39</u> | <u>-725 038,35</u> |
| Sum opptjent egenkapital | <u>-803 994,39</u> | <u>-725 038,35</u> |
| Leverandørgjeld | | |
| 2400 Leverandørgjeld (reskontro) | -143 623,32 | -142 096,62 |
| | <u>-143 623,32</u> | <u>-142 096,62</u> |
| Annen kortsiktig gjeld | | |
| 1500 Samlekonto debitor | -4 482,00 | -1 000,00 |
| 2960 Påløpt kostnader | -30 000,00 | -35 640,62 |
| | <u>-34 482,00</u> | <u>-36 640,62</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | <u>-178 105,32</u> | <u>-178 737,24</u> |