

# Årsregnskap

2013

Skedsmo Samfunnshus AS

# Resultatregnskap

## Skedsmo Samfunnshus AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>
Leieinntekter og tilskudd		<u>2 835 115</u>
Lønnskostnad	6, 9	1 458 607
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	182 625
Annen driftskostnad	6, 7	1 176 657
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>2 817 889</u>
Driftsresultat		<u>17 226</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen renteinntekt		<u>290 611</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	8	<u>307 837</u>
Årsresultat		<u>307 837</u>
<b>Overføringer</b>		
Avsatt til annen egenkapital		<u>307 837</u>

# Balanse

## Skedsmo Samfunnshus AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>
<b>Anleggsmidler</b>		
<b>Immaterielle eiendeler</b>		
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>
<b>Varige driftsmidler</b>		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>402 200</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
Investeringer i aksjer og andeler		<u>20 054</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 755 689</u>
<b>Omløpsmidler</b>		
<b>Fordringer</b>		
Andre kortsiktige fordringer		<u>11 650</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	<u>9 879 226</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 890 876</u>
Sum eiendeler		<u>21 646 565</u>

# Balanse

## Skedsmo Samfunnshus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2013
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital	4, 5	540 000
Overkurs	4	19 719 777
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>20 259 777</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	4	<u>1 117 995</u>
Sum egenkapital		<u>21 377 772</u>
<b>Gjeld</b>		
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld		86 245
Skyldig offentlige avgifter		51 277
Annen kortsiktig gjeld		131 272
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>268 794</u>
Sum gjeld		<u>268 794</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>21 646 565</u>

Skedsmokorset, 10.04.2014



Torbjørn Faller  
styrets leder



Bjørnar Torsnes  
styrets nestleder



Jon Arild Huseby  
styremedlem



Adriana Cvetkovic  
styremedlem



Anne-Marie Lervik  
styremedlem



Eivind Klemp  
daglig leder

## Noter 2013

### Skedsmo Samfunnshus AS

#### Regnskapsprinsipper

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

Selskapet ble stiftet 10. desember 2012 i forbindelse med skattefri omdannelse av Samfunnshuset på Skedsmokorset BA. Samfunnshusets drift er overtatt av aksjeselskapet fra 1.1.2013.

#### Leieinntekter

Leieinntekter bokføres etter hvert som de opptjenes.

#### Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

#### 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.

#### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

<b>Note 1 Anleggsmidler</b>			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01	0	0	0
Overtatt ved omdannelse av Samfunnshuset på Skedsmokorset BA	1 367 643	2 973 892	4 341 535
Tilgang	23 025		23 025
Anskaffelseskost 31.12	1 390 668	2 973 892	4 364 560
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 329 468	2 632 892	3 962 360
Balanseført verdi pr. 31.12	61 200	341 000	402 200
Avskrivningstid	5-10 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	59 425	123 200	182 625

<b>Note 2 Bankinnskudd</b>	
	<b>2013</b>
Bundne skattetrekksmidler:	86 132

#### Note 3 Immaterielle eiendeler

Balanseført immateriell eiendel på kr 11.333.435,- gjelder evigvarende bruksrett og økonomisk støtte ihht. inngått avtale med ICA.

<b>Noter 2013</b>
<b>Skedsmo Samfunnshus AS</b>

<b>Note 4 Egenkapital</b>
---------------------------

	Andelskapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2012	0	0	0	0
Omdannelse av Samfunnshuset på Skedsmokorset BA	540 000	19 719 777	810 158	21 069 935
Årets resultat		0	307 837	307 837
<b>Egenkapital pr 31.12.2013</b>	<b>540 000</b>	<b>19 719 777</b>	<b>1 117 995</b>	<b>21 377 772</b>

<b>Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.</b>
--

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
A-aksjer	62	100	6 200
B-aksjer	5 338	100	533 800
	<u>5 400</u>		<u>540 000</u>

A-aksjene har stemmerett. B-aksjene har ikke stemmerett. Ingen av aksjene har utbytterett.

Aksjonærer pr. 31.12.13	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
Coop Øst SA	2	28	0,6 %
Fellesforbundet Jern og Metall	4	82	1,6 %
Folkeakademiet Skedsmo	1	4	0,1 %
Norsk Arbeidsmand avdeling 2 Oslo	5	344	6,5 %
Sangkoret Raumklang	1	4	0,1 %
Skedsmo Amatørteater	1	4	0,1 %
Skedsmo AUF	5	323	6,1 %
Skedsmo Bondelag	5	96	1,9 %
Skedsmo Bygdekvinnelag	3	48	0,9 %
Skedsmo Bygdeungdomslag	5	145	2,8 %
Skedsmo Fotballklubb	2	46	0,9 %
Skedsmo Høyre	1	4	0,1 %
Skedsmo Håndballklubb	1	24	0,5 %
Skedsmo Ishockeyklubb	1	24	0,5 %
Skedsmo Jeger og Fiskerforening	1	4	0,1 %
Skedsmo Kommune	5	3 565	66,1 %
Skedsmo Sanitetsforening	3	48	0,9 %
Skedsmo Senterparti	3	68	1,3 %
Skedsmo Skiklubb	1	24	0,5 %
Skedsmo Skolekorps	1	4	0,1 %
Skedsmokorset Arbeiderpartilag	5	377	7,1 %
Skedsmokorset Kulturforum	3	48	0,9 %
Skedsmokorset Kvinne- og familielag	1	0	0,0 %
Skedsmokorset Vel	2	24	0,5 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>62</b>	<b>5 338</b>	<b>100,0 %</b>

<b>Note 6 Lønnskostnader</b>
------------------------------

Lønnskostnader	2013
Lønn	462 824
Arbeidsgiveravgift	78 063
Pensjonskostnader	84 983
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 857
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	826 880
<b>Sum</b>	<b>1 458 607</b>

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2013 vært 1 ansatt i tillegg til tilsynsvakter. Det er i tillegg kjøpt tjenester fra andre til tilsynsvakt og administrasjon. Daglig leder mottar ikke lønn fra Skedsmo Samfunnshus AS. Tjenesten kjøpes fra Skedsmokorset Kulturforum. I 2013 er det betalt kr 409.300,- for denne tjenesten.

<b>Noter 2013</b>
<b>Skedsmo Samfunnshus AS</b>

<b>Note 7</b>	<b>Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor</b>
---------------	--

Personer	2013
Daglig leder	0
Styre	49 000
Revisor, revisjon	25 000 inkl mva
Revisor, bistand	22 201 inkl mva

Bistand revisjon inkluderer bistand i forbindelse med omdannelse til aksjeselskap.  
Daglig leder er ikke ansatt i Skedsmo Samfunnshus AS. Se note 5.

<b>Note 8</b>	<b>Skatt</b>
---------------	--------------

Årets skattekostnad fordeler seg på	2013
Betalbar skatt, formueskatt	0
Avsatt for mye i fjor	0
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>0</b>

Beregning av årets skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnad	307 837
Permanente forskjeller	759
Endring midlertidige forskjeller	33 216
Fremførbart skattemessig underskudd	-341 812
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2 013	2 012	Endring
Fordringer	0	9	-9
Anleggsmidler	-173 937	-140 730	-33 207
Underskudd til fremføring	-1 136 409	-1 478 221	341 812
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-1 310 346</b>	<b>-1 618 942</b>	<b>308 596</b>

2012-tallene er tall fra tidligere Samfunnshuset på Skedsmokorset BA.  
I henhold til god regnskapskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.

<b>Note 9</b>	<b>Pensjonsforpliktelser</b>
---------------	------------------------------

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.  
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

# Resultatregnskap - Spesifikasjon

## Skedsmo Samfunnshus AS

	2013	2012
Leieinntekter og tilskudd		
3600 Leiekontrakter	-79 750,00	0,00
3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr	-1 863 476,25	0,00
3910 Tilskudd fra Hakon	-891 889,00	0,00
	<u>-2 835 115,25</u>	<u>0,00</u>

### Lønnskostnad

5010 Vaktmesterlønn	331 150,74	0,00
5011 Tilsyns- og vikarlønn	36 750,00	0,00
5040 Honorar tillitsvalgte	49 000,00	0,00
5092 Feriepenger	51 759,07	0,00
5210 Fri telefon	4 800,00	0,00
5251 Gruppelivsforsikring	1 057,00	0,00
5255 Pensjonspremie/ulykke	84 983,00	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	77 735,00	0,00
5405 Arb.g.avg.av feriep.	328,00	0,00
5800 Refusjon av sykepenger	-5 836,00	0,00
6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum	409 300,00	0,00
6795 Tilsynsvakt	417 579,73	0,00
	<u>1 458 606,54</u>	<u>0,00</u>

### Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler

6017 Avskrivninger	182 625,00	0,00
	<u>182 625,00</u>	<u>0,00</u>

### Annen driftskostnad

6200 Energi, brensel mv vedr produksjon	177 827,76	0,00
6270 Renholdsmateriell	368,50	0,00
6325 Forbruksmaterieil	76 322,92	0,00
6365 Vask/Renhold	396 906,46	0,00
6430 Leie kontormaskiner	37 671,31	0,00
6540 Inventar	55 131,45	0,00
6542 Programvare/Datamaskiner	70 523,88	0,00
6620 Reparasjoner og vedlikehold	29 556,83	0,00
6630 Vedlikehold installasjoner	101 244,50	0,00
6640 Serviceavtaler	3 142,00	0,00
6701 Revisjonshonorar	59 021,00	0,00
6704 Advokathonorar	28 828,00	0,00
6705 Regnskapshonorarer	59 253,08	0,00
6800 Kontorrekvisita	1 879,50	0,00
6840 Aviser,tidskrifter m.v.	5 234,63	0,00
6901 Telefon, internett	16 560,62	0,00
6940 Porto	7 686,27	0,00
7100 Bilgodtgjørelser	1 162,20	0,00
7329 Annen reklamekostnad	10 000,00	0,00



# Resultatregnskap - Spesifikasjon

## Skedsmo Samfunnshus AS

		2013	2012
7420	Gaver, fradr. ber.	3 605,40	0,00
7430	Gaver, ikke fradr.ber.	780,00	0,00
7500	Forsikringspremier	6 703,00	0,00
7711	Møteutgifter	7 212,70	0,00
7715	Bedriftsforsamlingsmøter	7 570,00	0,00
7770	Bankomkostninger	2 574,00	0,00
7790	Andre kostnader	7 168,00	0,00
7792	Utgifter v/leieforhold	2 723,37	0,00
		<u>1 176 657,38</u>	<u>0,00</u>
Annen renteinntekt			
8040	Renteinntekter, skattefrie	-21,00	0,00
8051	Renteinntekter bank	-290 162,38	0,00
8059	Renteinntekter	-427,67	0,00
		<u>-290 611,05</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital			
8960	Avsatt til annen egenkapital	307 837,38	0,00
		<u>307 837,38</u>	<u>0,00</u>

# Balanse - Spesifikasjon

## Skedsmo Samfunnshus AS

	2013	2012
Evigvarende bruksrett		
1390 Andre langsiktige fordringer	11 333 435,00	0,00
	<u>11 333 435,00</u>	<u>0,00</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1252 Bord/Stoler	22 600,00	0,00
1253 Datautstyr	42 400,00	0,00
1256 Teleskopamfi	266 000,00	0,00
1260 Sceneteppe	71 200,00	0,00
	<u>402 200,00</u>	<u>0,00</u>
Investeringer i aksjer og andeler		
1396 Egenkapitalinnskudd KLP	20 054,00	0,00
	<u>20 054,00</u>	<u>0,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1575 Husleierestanser 2013	11 650,00	0,00
	<u>11 650,00</u>	<u>0,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	6 890,00	0,00
1921 LillestrømBanken 48.81457	361 058,33	0,00
1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt	86 131,86	0,00
1925 LillestrømBanken 42.27331	9 425 146,08	0,00
	<u>9 879 226,27</u>	<u>0,00</u>
Aksjekapital		
2000 Selskapskapital	-540 000,00	0,00
	<u>-540 000,00</u>	<u>0,00</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	-19 719 776,73	0,00
	<u>-19 719 776,73</u>	<u>0,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 117 994,82	0,00
	<u>-1 117 994,82</u>	<u>0,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-86 244,72	0,00
	<u>-86 244,72</u>	<u>0,00</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-34 988,00	0,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-16 289,00	0,00

## Balanse - Spesifikasjon

### Skedsmo Samfunnshus AS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<u>-51 277,00</u>	<u>0,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
<b>2785</b> Påløpt aga av ferielønn	-7 299,00	0,00
<b>2940</b> Påløpt ferielønn	-51 764,00	0,00
<b>2965</b> Forskuddsbetalte leier	-33 700,00	0,00
<b>2990</b> Annen kortsiktig gjeld	-38 509,00	0,00
	<u>-131 272,00</u>	<u>0,00</u>