

Årsregnskap

2015

Skedsmo Samfunnshus AS

Resultatregnskap

Skedsmo Samfunnshus AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Leieinntekter og tilskudd		<u>2 522 166</u>	<u>2 706 903</u>
Lønnskostnad	6, 9	1 317 035	1 497 697
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	148 600	136 710
Annen driftskostnad	6, 7	<u>1 639 853</u>	<u>937 073</u>
Sum driftskostnader		<u>3 105 489</u>	<u>2 571 479</u>
Driftsresultat		<u>-583 323</u>	<u>135 424</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		223 374	293 726
Annen finansinntekt		<u>1 036</u>	<u>0</u>
Resultat av finansposter		<u>224 410</u>	<u>293 726</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	8	<u>-358 912</u>	<u>429 150</u>
Årsresultat		<u>-358 912</u>	<u>429 150</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	429 150
Overført fra annen egenkapital		<u>358 912</u>	<u>0</u>
Sum overføringer		<u>-358 912</u>	<u>429 150</u>

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>155 000</u>	<u>303 600</u>
Finansielle anleggsmidler			
Egenkapitalinnskudd KLP		<u>20 054</u>	<u>20 054</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 508 489</u>	<u>11 657 089</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>600</u>	<u>64 692</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	<u>10 285 854</u>	<u>10 274 706</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 286 454</u>	<u>10 339 398</u>
Sum eiendeler		<u>21 794 943</u>	<u>21 996 487</u>

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	540 000	540 000
Overkurs	4	19 719 777	19 719 777
Sum innskutt egenkapital		<u>20 259 777</u>	<u>20 259 777</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	<u>1 188 232</u>	<u>1 547 145</u>
Sum egenkapital		<u>21 448 009</u>	<u>21 806 921</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 644	76 551
Skyldig offentlige avgifter		71 292	33 667
Annen kortsiktig gjeld		182 998	79 348
Sum kortsiktig gjeld		<u>346 934</u>	<u>189 566</u>
Sum gjeld		<u>346 934</u>	<u>189 566</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>21 794 943</u>	<u>21 996 487</u>


Skedsmokorset, 17.03.2016



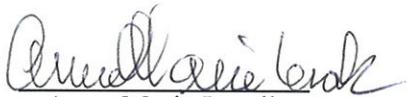
Torbjørn Faller
styrets leder



Bjørnar Torsnes
styrets nestleder



Jon Arild Huseby
styremedlem



Anne-Marie Lervik
styremedlem



Eivind Klemp
daglig leder



Nichlas Røstad
styremedlem

Noter 2015

Skedsmo Samfunnshus AS

Regnskapsprinsipper

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

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 uspesifisert 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 25% 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.

Note 1 Anleggsmidler			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01 = 31.12	1 428 778	2 973 892	4 402 670
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 389 178	2 858 492	4 247 670
Balanseført verdi pr. 31.12	39 600	115 400	155 000
Avskrivningstid	5-10 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	37 700	110 900	148 600

Note 2 Bankinnskudd		
	2015	2014
Bundne skattetrekkmidler:	84 731	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. Avtalen følger eiendommen og eier er pr 31.12. Scala Retail Property.

Noter 2015
Skedsmo Samfunnshus AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2014	540 000	19 719 777	1 547 144	21 806 921
Årets resultat		0	-358 912	-358 912
<u>Egenkapital pr 31.12.2015</u>	<u>540 000</u>	<u>19 719 777</u>	<u>1 188 232</u>	<u>21 448 009</u>

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.
--

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
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. 31.12.15	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 %
Totalt antall aksjer	62	5 338	100,0 %

Note 6 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2015	2014
Lønn og honorar	274 338	382 973
Arbeidsgiveravgift	49 062	79 926
Pensjonskostnader	71 090	179 383
Andre lønsrelaterte ytelser	2 554	4 521
<u>Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt</u>	<u>919 991</u>	<u>850 894</u>
Sum	1 317 035	1 497 697

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2015 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 2015 er det betalt kr 431.253,- for denne tjenesten og til kr 70.000,- for booking og telefonbetjening.

Noter 2015

Skedsmo Samfunnshus AS

Note 7 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Personer	2015
Daglig leder	0
Styre	73 000
Revisor, revisjon	29 000 inkl mva
Revisor, bistand	21 250 inkl mva

Daglig leder er ikke ansatt i Skedsmo Samfunnshus AS. Se note 6.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på	2015
Betalbar skatt, formueskatt	0
Avsatt for mye i fjor	0
Årets skattekostnad	0

Beregning av årets skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnad	-358 912
Permanente forskjeller	195
Endring midlertidige forskjeller	49 575
Årets skattegrunnlag	-309 142

Oversikt over midlertidige forskjeller	2015	2014	Endring
Anleggsmidler	-230 547	-180 972	-49 575
Underskudd til fremføring	-1 008 564	-699 422	-309 142
Sum midlertidige forskjeller	-1 239 111	-880 394	-358 717
Forskjeller som ikke inngår	1 239 111	880 394	358 717
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel, 25 %	0	0	0

Note 9 Pensjonsforpliktelser

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

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2015	2014
Leieinntekter og tilskudd		
3600 Leiekontrakter	-96 000,00	-85 500,00
3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr	-1 494 410,00	-1 729 513,26
3910 Tilskudd fra Hakon	-931 756,00	-891 890,00
	<u>-2 522 166,00</u>	<u>-2 706 903,26</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønnskostnader	177 870,00	0,00
5010 Vaktmesterlønn	0,00	293 376,00
5040 Honorar tillitsvalgte	73 000,00	49 000,00
5092 Feriepenger	23 468,19	40 597,00
5210 Fri telefon	1 600,00	3 600,00
5251 Gruppelivsforsikring	955,00	921,00
5255 Pensjonspremie/ulykke	71 089,54	179 383,00
5400 Arbeidsgiveravgift	45 752,84	74 201,00
5405 Arb.g.avg.av feriep.	3 309,00	5 725,00
6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum	501 253,00	421 050,00
6795 Tilsynsvakt	418 737,92	429 844,02
	<u>1 317 035,49</u>	<u>1 497 697,02</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6017 Avskrivninger	148 600,00	136 709,85
	<u>148 600,00</u>	<u>136 709,85</u>
Annen driftskostnad		
6200 Energi, brensel mv vedr produksjon	160 310,21	112 534,85
6270 Renholdsmateriell	29,10	0,00
6325 Forbruksmaterieill	84 077,35	82 208,94
6365 Vask/Renhold	352 049,65	392 581,36
6430 Leie kontormaskiner	3 157,45	9 402,14
6540 Inventar	49 896,56	17 410,00
6542 Programvare/Datamaskiner	61 509,13	62 306,83
6600 Vedlikehold bygninger	580 240,04	27 386,25
6620 Reparasjoner og vedlikehold	2 201,80	0,00
6630 Vedlikehold installasjoner	114 871,75	23 680,75
6640 Serviceavtaler	2 745,00	2 745,00
6701 Revisjonshonorar	50 250,00	57 500,00
6704 Advokathonorar	1 875,00	0,00
6705 Regnskapshonorarer	63 262,99	68 460,93
6800 Kontorrekvisita	14 684,00	11 546,00
6840 Aviser,tidskrifter m.v.	4 245,58	6 763,19
6901 Telefon, internett	13 345,14	12 040,24
6940 Porto	3 716,25	13 789,25
7100 Bilgodtgjørelser	1 963,90	2 078,55
7329 Annen reklamekostnad	20 000,00	15 000,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2015	2014
7420 Gaver, fradr. ber.	1 820,00	100,00
7430 Gaver, ikke fradr.ber.	1 200,60	801,80
7500 Forsikringspremier	7 957,00	6 800,00
7711 Møteutgifter	7 399,80	5 961,26
7715 Bedriftsforsamlingsmøter	7 034,00	7 810,00
7770 Bankomkostninger	651,00	672,00
7790 Andre kostnader	6 698,68	3 215,00
7792 Utgifter v/leieforhold	-5 338,82	-5 721,84
7839 Avsatt til delkredere (bed.øk)	28 000,00	0,00
	<u>1 639 853,16</u>	<u>937 072,50</u>
Annen renteinntekt		
8051 Renteinntekter bank	-223 374,18	-293 725,83
	<u>-223 374,18</u>	<u>-293 725,83</u>
Annen finansinntekt		
8071 Utdeling på aksj. i andre norske selskap	-1 036,00	0,00
	<u>-1 036,00</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	0,00	429 149,72
	<u>0,00</u>	<u>429 149,72</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-358 912,47	0,00
	<u>-358 912,47</u>	<u>0,00</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2015	2014
Evigvarende bruksrett		
1390 Andre langsiktige fordringer	11 333 435,00	11 333 435,00
	<u>11 333 435,00</u>	<u>11 333 435,00</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1252 Bord/Stoler	7 400,00	15 000,00
1253 Datautstyr	7 200,00	24 800,00
1256 Teleskopamfi	62 000,00	164 000,00
1260 Sceneteppe	53 400,00	62 300,00
1270 Verktøy	25 000,00	37 500,00
	<u>155 000,00</u>	<u>303 600,00</u>
Egenkapitalinnskudd KLP		
1396 Egenkapitalinnskudd KLP	20 054,00	20 054,00
	<u>20 054,00</u>	<u>20 054,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1572 Forskudd til ansatte	0,00	15 100,00
1573 Leieinntekter 2015	27 530,00	0,00
1575 Husleierestanser	1 070,00	0,00
1580 Delkredereavsetning	-28 000,00	0,00
1742 Forskudd strøm, varme	0,00	49 592,00
	<u>600,00</u>	<u>64 692,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	9 427,00	29 649,00
1921 LillestrømBanken 48.81457	251 572,47	441 250,98
1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt	84 730,86	86 131,86
1925 LillestrømBanken 42.27331	9 940 123,34	9 717 674,21
	<u>10 285 853,67</u>	<u>10 274 706,05</u>
Aksjekapital		
2000 Selskapskapital	-540 000,00	-540 000,00
	<u>-540 000,00</u>	<u>-540 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	-19 719 776,73	-19 719 776,73
	<u>-19 719 776,73</u>	<u>-19 719 776,73</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 188 232,07	-1 547 144,54
	<u>-1 188 232,07</u>	<u>-1 547 144,54</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2015	2014
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-92 643,68	-76 550,91
	<u>-92 643,68</u>	<u>-76 550,91</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-46 500,00	-22 837,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-24 792,00	-10 830,00
	<u>-71 292,00</u>	<u>-33 667,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2785 Påløpt aga av ferielønn	-3 309,00	-5 725,00
2940 Påløpt ferielønn	-23 468,19	-40 597,00
2965 Forskuddsbetalte leier	-39 750,00	-28 810,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	0,00	-4 215,87
2991 Gjeld til Skedsmo Senter	-116 471,00	0,00
	<u>-182 998,19</u>	<u>-79 347,87</u>