

# Årsregnskap

2019

**Skedsmo Samfunnshus AS**

# Resultatregnskap

## Skedsmo Samfunnshus AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	Note	2019	2018
Leieinntekter og tilskudd		<u>2 371 660</u>	<u>2 905 806</u>
Lønnskostnad	6, 9	1 388 305	1 272 870
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	155 635	111 591
Annen driftskostnad	6, 7	<u>957 625</u>	<u>1 288 265</u>
<b>Sum driftskostnader</b>		<u><b>2 501 565</b></u>	<u><b>2 672 726</b></u>
Driftsresultat		<u>-129 905</u>	<u>233 080</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		176 855	149 800
Annen finansinntekt		1 242	1 204
Annen rentekostnad		64	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<u><b>178 033</b></u>	<u><b>151 004</b></u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>48 127</u>	<u>384 084</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>0</u>	<u>16 471</u>
Årsresultat		<u>48 127</u>	<u>367 613</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		<u>48 127</u>	<u>367 613</u>
<b>Sum overføringer</b>		<u><b>48 127</b></u>	<u><b>367 613</b></u>

# Balanse

## Skedsmo Samfunnshus AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>1 226 497</u>	<u>457 565</u>
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>1 226 497</u>	<u>457 565</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Egenkapitalinnskudd KLP		<u>27 924</u>	<u>27 924</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 587 856</u>	<u>11 818 924</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		<u>5 170</u>	<u>12 000</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	<u>10 410 474</u>	<u>11 018 215</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 415 644</u>	<u>11 030 215</u>
Sum eiendeler		<u>23 003 500</u>	<u>22 849 139</u>

# Balanse


## Skedsmo Samfunnshus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	540 000	540 000
Overkurs	4	<u>19 719 777</u>	<u>19 719 777</u>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u><b>20 259 777</b></u>	<u><b>20 259 777</b></u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	<u>2 390 751</u>	<u>2 342 624</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u><b>22 650 528</b></u>	<u><b>22 602 400</b></u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		245 036	117 005
Betalbar skatt	8	0	16 471
Skyldig offentlige avgifter		63 632	52 186
Annen kortsiktig gjeld		<u>44 304</u>	<u>61 076</u>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u><b>352 972</b></u>	<u><b>246 739</b></u>
<b>Sum gjeld</b>		<u><b>352 972</b></u>	<u><b>246 739</b></u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u><b>23 003 500</b></u>	<u><b>22 849 139</b></u>

Skedsmokorset, 12.03.2020




Torbjørn Faller  
styrets leder



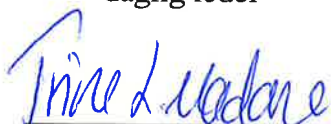
Eivind Klemp  
daglig leder



Inger Karin Johannessen  
styrets nestleder



Svein Lund  
styremedlem



Trine Lunemann Madane  
styremedlem



Randi Birkelund  
styremedlem

## Noter 2019

### 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 22 % 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 i henhold til GRS for små foretak ikke inntektsført.

Note 1	Anleggsmidler			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum	
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 968 168	2 973 892	4 942 060	
Tilgang	209 817	714 750	924 567	
Anskaffelseskost 31.12.2019	2 177 985	3 688 642	5 866 627	
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 666 165	2 973 965	4 640 130	
Balanseført verdi pr. 31.12	511 820	714 677	1 226 497	
Avskrivningstid	5-10 år	10-12 år		
Årets avskrivninger	128 866	26 769	155 635	

#### Note 2 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekkmidler:	50 251	37 081

#### 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 Skedsmo SA.

**Noter 2019****Skedsmo Samfunnshus AS****Note 4 Egenkapital**

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2018	540 000	19 719 777	2 342 624	22 602 401
Årets resultat		0	48 127	48 127
Egenkapital pr 31.12.2019	540 000	19 719 777	2 390 751	22 650 528

**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. 31.12.19	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
Coop Øst SA	2	28	0,6 %
Fellesforbundet Kjeller 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 %
Scala Skedsmo AS	2	24	0,5 %
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 (Lillestrøm Kommune fra 1.1.20)	5	3 565	66,1 %
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	4	48	1,0 %
Skedsmokorset Vel	3	48	0,9 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>62</b>	<b>5 338</b>	<b>100,0 %</b>

**Note 6 Lønnskostnader**

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn og honorar	124 788	141 460
Arbeidsgiveravgift	35 649	25 492
Pensjonskostnader	129 417	38 092
Andre lønnsrelaterte ytelser	-	0
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	1 098 451	1 067 826
<b>Sum</b>	<b>1 388 305</b>	<b>1 272 870</b>

Det har ikke vært faste ansatte i selskapet i 2019, kun lønn til innleid bistand deler av året.

Det er kjøpt tjenester fra andre til tilsynsvakt og administrasjon.

Daglig leder mottar ikke lønn fra Skedsmo Samfunnshus AS. Administrasjonstjenester og bookingtjenester kjøpes fra Skedsmokorset Kulturforum. I 2019 er det betalt kr 628.677,- for disse tjenestene.

Det betales pensjonspremie til KLP for tidligere ansatte og pensjonister.

<b>Noter 2019</b>
<b>Skedsmo Samfunnshus AS</b>

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

Personer	2019
Daglig leder	0
Styre	74 500
Revisor, revisjon	40 000 inkl mva
Revisor, bistand	11 906 inkl mva

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

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

Årets skattekostnad fordeler seg på	2019
Betalbar skatt	0
Avsatt for mye i fjor	0
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>0</b>

Beregning av årets skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnad	48 127
Permanente forskjeller	-30
Endring midlertidige forskjeller	-147 908
Benyttet fremførbart skattemessig underskudd	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-99 811</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2019	2018	Endring
Anleggsmidler	12 323	-135 585	147 908
Underskudd til fremføring	-99 811	0	-99 811
Sum midlertidige forskjeller	-87 488	-135 585	48 097
Forskjeller som ikke inngår	87 488	135 585	-48 097
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel, 22 %	0	0	0

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

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

# Resultatregnskap - spesifikasjon

## Skedsmo Samfunnshus AS

	2019	2018
Leieinntekter og tilskudd		
3600 Leiekontrakter	-101 813,00	-102 000,00
3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr	-1 267 143,00	-1 803 973,80
3910 Tilskudd fra Scala Skedsmo AS	-1 002 704,00	-999 832,00
	<u>-2 371 660,00</u>	<u>-2 905 805,80</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønnskostnader	0,00	58 000,00
5010 Vaktmesterlønn	44 900,00	0,00
5040 Honorar tillitsvalgte	74 500,00	76 500,00
5092 Feriepenger	5 388,00	6 960,00
5255 Pensjonspremie/ulykke	129 417,00	38 092,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	128 044,00	0,00
5290 Motkto.fordeler i arb.forhold	-128 044,00	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	0,00	24 510,47
5401 Arbeidsgiveravgift	34 889,60	0,00
5405 Arb.g.avg.av feriep.	759,71	981,36
6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum	628 677,00	597 780,00
6795 Tilsynsvakt	469 774,00	470 046,50
	<u>1 388 305,31</u>	<u>1 272 870,33</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning fast eiendom	2 014,58	0,00
6017 Avskrivninger	153 620,54	111 590,63
	<u>155 635,12</u>	<u>111 590,63</u>
Annen driftskostnad		
6200 Energi, brensel mv vedr produksjon	222 999,93	108 988,14
6270 Renholdsmateriell	9 946,63	0,00
6325 Forbruksmaterieill	33 803,23	102 080,29
6365 Vask/Renhold	208 713,19	309 941,09
6430 Leie kontormaskiner	-467,24	800,02
6540 Inventar	30 611,69	281 616,68
6542 Programvare/Datamaskiner	133 449,00	78 236,97
6600 Vedlikehold bygninger	54 551,00	102 734,55
6630 Vedlikehold installasjoner	6 799,00	43 458,06
6640 Serviceavtaler	19 340,50	8 618,00
6701 Revisjonshonorar	51 906,00	30 344,00
6704 Advokathonorar	0,00	59 126,00
6705 Regnskapshonorarer	65 889,71	61 825,00
6800 Kontorrekvisita	7 870,88	12 633,90
6840 Aviser,tidskrifter m.v.	0,00	1 485,12
6901 Telefon, internett	29 964,09	34 691,54
6940 Porto	1 031,00	-124,00
7100 Bilgodtgjørelser	1 722,00	2 044,40



# Resultatregnskap - spesifikasjon

## Skedsmo Samfunnshus AS

	2019	2018
7329 Annen reklamekostnad	49 558,46	20 000,00
7430 Gaver, ikke fradr.ber.	1 147,60	2 009,60
7500 Forsikringspremier	9 421,00	8 807,00
7711 Møteutgifter	18 715,94	6 608,05
7715 Bedriftsforsamlingsmøter	0,00	11 822,86
7770 Bankomkostninger	855,00	911,00
7771 Øreavrunding	5,30	-177,85
7790 Andre kostnader	6 565,13	3 301,50
7792 Utgifter v/leieforhold	-6 774,05	-3 517,20
	<u>957 624,99</u>	<u>1 288 264,72</u>
Annen renteinntekt		
8051 Renteinntekter bank	-176 854,80	-149 799,84
	<u>-176 854,80</u>	<u>-149 799,84</u>
Annen finansinntekt		
8071 Utdeling på aksj. i andre norske selskap	-1 242,00	-1 204,00
	<u>-1 242,00</u>	<u>-1 204,00</u>
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	64,00	0,00
	<u>64,00</u>	<u>0,00</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbare skatter	0,00	16 471,00
	<u>0,00</u>	<u>16 471,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	48 127,38	367 612,96
	<u>48 127,38</u>	<u>367 612,96</u>

## Balanse - spesifikasjon

### Skedsmo Samfunnshus AS

	2019	2018
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	99 903,00	135 153,00
1260 Sceneteppe	17 796,00	26 700,00
1261 Oppussing	696 881,00	0,00
1299 LED-belysning	411 917,00	295 712,37
	<u>1 226 497,00</u>	<u>457 565,37</u>
Egenkapitalinnskudd KLP		
1396 Egenkapitalinnskudd KLP	27 924,00	27 924,00
	<u>27 924,00</u>	<u>27 924,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1575 Husleierestanser	5 170,00	12 000,00
	<u>5 170,00</u>	<u>12 000,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	32 704,00	22 919,00
1921 LillestrømBanken 48.81457	125 757,68	782 489,29
1923 Gjensidige	0,00	10 175 725,65
1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt	50 250,86	37 080,86
1931 Lillestr.Spbank 1286.52.35656	10 201 761,64	0,00
	<u>10 410 474,18</u>	<u>11 018 214,80</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	0,00	-540 000,00
2285 ANDELSKAPITAL	-540 000,00	0,00
	<u>-540 000,00</u>	<u>-540 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	0,00	-19 719 776,73
2286 OVERKURSFOND	-19 719 776,73	0,00
	<u>-19 719 776,73</u>	<u>-19 719 776,73</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-2 390 750,98	-2 342 623,60
	<u>-2 390 750,98</u>	<u>-2 342 623,60</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-245 035,84	-117 005,01
	<u>-245 035,84</u>	<u>-117 005,01</u>

## Balanse - spesifikasjon

### Skedsmo Samfunnshus AS

	2019	2018
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt ikke utlignet	0,00	-16 471,00
	<u>0,00</u>	<u>-16 471,00</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-35 075,00	-36 205,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-15 981,47
2771 Skyldig arbeidsgiveravgift	-28 557,37	0,00
	<u>-63 632,37</u>	<u>-52 186,47</u>
Annen kortsiktig gjeld		
1572 Leieinntekter 2017	0,00	-29 350,00
2785 Påløpt aga av ferielønn	-2 456,07	-1 696,36
2940 Påløpt ferielønn	0,00	-12 030,00
2941 Skyldige feriepenger	-17 418,00	0,00
2942 Skyldige honorar	0,00	-6 000,00
2965 Forskuddsbetalte leier	-22 700,00	-12 000,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-1 730,19	0,00
	<u>-44 304,26</u>	<u>-61 076,36</u>