

Årsregnskap

2014

Skedsmo Samfunnshus AS

Resultatregnskap

Skedsmo Samfunnshus AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2014	2013
Leieinntekter og tilskudd		<u>2 706 903</u>	<u>2 835 115</u>
Lønnskostnad	6, 9	1 497 697	1 458 607
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	136 710	182 625
Annen driftskostnad	6, 7	<u>937 073</u>	<u>1 176 657</u>
Sum driftskostnader		<u>2 571 479</u>	<u>2 817 889</u>
Driftsresultat		<u>135 424</u>	<u>17 226</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		<u>293 726</u>	<u>290 611</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	8	<u>429 150</u>	<u>307 837</u>
Årsresultat		<u>429 150</u>	<u>307 837</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		<u>429 150</u>	<u>307 837</u>

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

Eiendeler	Note	2014	2013
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>303 600</u>	<u>402 200</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>20 054</u>	<u>20 054</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 657 089</u>	<u>11 755 689</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>64 692</u>	<u>11 650</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	<u>10 274 706</u>	<u>9 879 226</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 339 398</u>	<u>9 890 876</u>
Sum eiendeler		<u>21 996 487</u>	<u>21 646 565</u>

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2014	2013
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	540 000	540 000
Overkurs	4	19 719 777	19 719 777
Sum innskutt egenkapital		20 259 777	20 259 777
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 547 145	1 117 995
Sum egenkapital		21 806 921	21 377 772
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 551	86 245
Skyldig offentlige avgifter		33 667	51 277
Annen kortsiktig gjeld		79 348	131 272
Sum kortsiktig gjeld		189 566	268 794
Sum gjeld		189 566	268 794
Sum egenkapital og gjeld		21 996 487	21 646 565

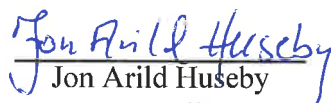
Skedsmokorset, 19.03.2015



Torbjørn Faller
styrets leder



Bjørnar Torsnes
styrets nestleder



Jon Arild Huseby
styremedlem



Adriana Cvjetkovic
styremedlem



Anne-Marie Lervik
styremedlem



Eivind Klemp
daglig leder

Noter 2014
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 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.

Note 1 Anleggsmidler			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 390 668	2 973 892	4 364 560
Tilgang	38 110	0	38 110
Anskaffelseskost 31.12	1 428 778	2 973 892	4 402 670
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 351 478	2 747 592	4 099 070
Balanseført verdi pr. 31.12	77 300	226 300	303 600
Avskrivningstid	5-10 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	22 010	114 700	136 710

Note 2 Bankinnskudd		
	2014	2013
Bundne skattetrekkmidler:	86 132	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.

Noter 2014
Skedsmo Samfunnshus AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2013	540 000	19 719 777	1 117 995	21 377 772
Årets resultat		0	429 150	429 150
Egenkapital pr 31.12.2014	540 000	19 719 777	1 547 145	21 806 921

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

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. 31.12.14	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	2014	2013
Lønn og honorar	382 973	462 824
Arbeidsgiveravgift	79 926	78 063
Pensjonskostnader	179 383	84 983
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 521	5 857
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	850 894	826 880
Sum	1 497 697	1 458 607

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2014 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 2014 er det betalt kr 421.050,- for denne tjenesten.

Noter 2014
Skedsmo Samfunnshus AS

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

Personer	2014
Daglig leder	0
Styre	49 000
Revisor, revisjon	27 000 inkl mva
Revisor, bistand	20 500 inkl mva

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

Note 8	Skatt
---------------	--------------

Årets skattekostnad fordeler seg på	2014
Betalbar skatt, formueskatt	0
Avsatt for mye i fjor	0
Årets skattekostnad	0

Beregning av årets skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnad	382 412
Permanente forskjeller	801
Endring midlertidige forskjeller	7 035
Fremførbart skattemessig underskudd	-390 248
Årets skattegrunnlag	0

Oversikt over midlertidige forskjeller	2014	2013	Endring
Anleggsmidler	-180 972	-173 937	-7 035
Underskudd til fremføring	-699 422	-1 136 409	436 987
Sum midlertidige forskjeller	-880 394	-1 310 346	429 952
Forskjeller som ikke inngår	880 394	1 310 346	-429 952
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt/ skattefordel, 27 %	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

	2014	2013
Leieinntekter og tilskudd		
3600 Leiekontrakter	-85 500,00	-79 750,00
3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr	-1 729 513,26	-1 863 476,25
3910 Tilskudd fra Hakon	-891 890,00	-891 889,00
	<u>-2 706 903,26</u>	<u>-2 835 115,25</u>
Lønnskostnad		
5010 Vaktmesterlønn	293 376,00	331 150,74
5011 Tilsyns- og vikarlønn	0,00	36 750,00
5040 Honorar tillitsvalgte	49 000,00	49 000,00
5092 Feriepenger	40 597,00	51 759,07
5210 Fri telefon	3 600,00	4 800,00
5251 Gruppelivsforsikring	921,00	1 057,00
5255 Pensjonspremie/ulykke	179 383,00	84 983,00
5400 Arbeidsgiveravgift	74 201,00	77 735,00
5405 Arb.g.avg.av feriep.	5 725,00	328,00
5800 Refusjon av sykepenger	0,00	-5 836,00
6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum	421 050,00	409 300,00
6795 Tilsynsvakt	429 844,02	417 579,73
	<u>1 497 697,02</u>	<u>1 458 606,54</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6017 Avskrivninger	136 709,85	182 625,00
	<u>136 709,85</u>	<u>182 625,00</u>
Annen driftskostnad		
6200 Energi, brensel mv vedr produksjon	112 534,85	177 827,76
6270 Renholdsmateriell	0,00	368,50
6325 Forbruksmaterieill	82 208,94	76 322,92
6365 Vask/Renhold	392 581,36	396 906,46
6430 Leie kontormaskiner	9 402,14	37 671,31
6540 Inventar	17 410,00	55 131,45
6542 Programvare/Datamaskiner	62 306,83	70 523,88
6600 Vedlikehold bygninger	27 386,25	0,00
6620 Reparasjoner og vedlikehold	0,00	29 556,83
6630 Vedlikehold installasjoner	23 680,75	101 244,50
6640 Serviceavtaler	2 745,00	3 142,00
6701 Revisjonshonorar	57 500,00	59 021,00
6704 Advokathonorar	0,00	28 828,00
6705 Regnskapshonorarer	68 460,93	59 253,08
6800 Kontorrekvisita	11 546,00	1 879,50
6840 Aviser,tidskrifter m.v.	6 763,19	5 234,63
6901 Telefon, internett	12 040,24	16 560,62
6940 Porto	13 789,25	7 686,27
7100 Bilgodtgjørelser	2 078,55	1 162,20

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2014	2013
7329 Annen reklamekostnad	15 000,00	10 000,00
7420 Gaver, fradr. ber.	100,00	3 605,40
7430 Gaver, ikke fradr.ber.	801,80	780,00
7500 Forsikringspremier	6 800,00	6 703,00
7711 Møteutgifter	5 961,26	7 212,70
7715 Bedriftsforsamlingsmøter	7 810,00	7 570,00
7770 Bankomkostninger	672,00	2 574,00
7790 Andre kostnader	3 215,00	7 168,00
7792 Utgifter v/leieforhold	-5 721,84	2 723,37
	<u>937 072,50</u>	<u>1 176 657,38</u>
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekter, skattefrie	0,00	-21,00
8051 Renteinntekter bank	-293 725,83	-290 162,38
8059 Renteinntekter	0,00	-427,67
	<u>-293 725,83</u>	<u>-290 611,05</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	429 149,72	307 837,38
	<u>429 149,72</u>	<u>307 837,38</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2014	2013
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	15 000,00	22 600,00
1253 Datautstyr	24 800,00	42 400,00
1256 Teleskopamfi	164 000,00	266 000,00
1260 Sceneteppe	62 300,00	71 200,00
1270 Verktøy	37 500,00	0,00
	<u>303 600,00</u>	<u>402 200,00</u>
Investeringer i aksjer og andeler		
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	15 100,00	0,00
1575 Husleierestanser	0,00	11 650,00
1742 Forskudd strøm, varme	49 592,00	0,00
	<u>64 692,00</u>	<u>11 650,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	29 649,00	6 890,00
1921 LillestrømBanken 48.81457	441 250,98	361 058,33
1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt	86 131,86	86 131,86
1925 LillestrømBanken 42.27331	9 717 674,21	9 425 146,08
	<u>10 274 706,05</u>	<u>9 879 226,27</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	-1 547 144,54	-1 117 994,82
	<u>-1 547 144,54</u>	<u>-1 117 994,82</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-76 550,91	-86 244,72
	<u>-76 550,91</u>	<u>-86 244,72</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2014	2013
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-22 837,00	-34 988,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-10 830,00	-16 289,00
	<u>-33 667,00</u>	<u>-51 277,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2785 Påløpt aga av ferielønn	-5 725,00	-7 299,00
2940 Påløpt ferielønn	-40 597,00	-51 764,00
2965 Forskuddsbetalte leier	-28 810,00	-33 700,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-4 215,87	-38 509,00
	<u>-79 347,87</u>	<u>-131 272,00</u>