

Årsregnskap

2018

Skedsmo Samfunnshus AS

Resultatregnskap

Skedsmo Samfunnshus AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Leieinntekter og tilskudd		<u>2 905 806</u>	<u>2 932 219</u>
Lønnskostnad	6, 9	1 272 870	1 265 667
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	111 591	27 234
Annen driftskostnad	6, 7	1 288 265	1 451 366
Sum driftskostnader		<u>2 672 726</u>	<u>2 744 267</u>
Driftsresultat		<u>233 080</u>	<u>187 952</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		149 800	125 047
Annen finansinntekt		1 204	1 167
Resultat av finansposter		<u>151 004</u>	<u>126 214</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>384 084</u>	<u>314 166</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>16 471</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>367 613</u>	<u>314 166</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		367 613	314 166
Sum overføringer		<u>367 613</u>	<u>314 166</u>

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

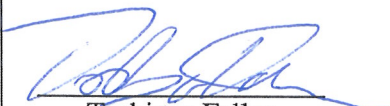
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>457 565</u>	<u>206 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Egenkapitalinnskudd KLP		<u>27 924</u>	<u>27 924</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 818 924</u>	<u>11 567 359</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>12 000</u>	<u>15 362</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	<u>11 018 215</u>	<u>10 875 245</u>
Sum omløpsmidler		<u>11 030 215</u>	<u>10 890 607</u>
Sum eiendeler		<u>22 849 139</u>	<u>22 457 966</u>
Skedsmo Samfunnshus AS			

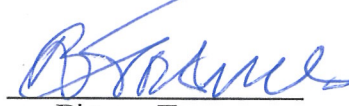
Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

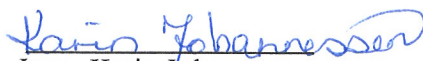
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	540 000	540 000
Overkurs	4	19 719 777	19 719 777
Sum innskutt egenkapital		20 259 777	20 259 777
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 342 624	1 975 011
Sum egenkapital		22 602 400	22 234 787
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 005	70 339
Betalbar skatt	8	16 471	0
Skyldig offentlige avgifter		52 186	49 330
Annen kortsiktig gjeld		61 076	103 510
Sum kortsiktig gjeld		246 739	223 179
Sum gjeld		246 739	223 179
Sum egenkapital og gjeld		22 849 139	22 457 966

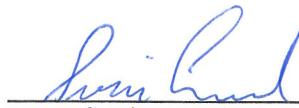
Skedsmokorset, 14.03.2019

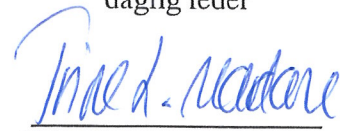

Torbjørn Faller
styrets leder


Bjørnar Torsnes
styrets nestleder


Eivind Klemp
daglig leder


Inger Karin Johannessen
styremedlem


Svein Lund
styremedlem


Trine Lunemann Madane
styremedlem

Noter 2018
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 01.01.2017	1 605 012	2 973 892	4 578 904
Tilgang	363 156		363 156
Anskaffelseskost 31.12.2017	1 968 168	2 973 892	4 942 060

Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 537 303	2 947 192	4 484 495
Balanseført verdi pr. 31.12	430 865	26 700	457 565

Avskrivningstid	5-10 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	102 690	8 900	111 591

Note 2 Bankinnskudd

	2018	2017
Bundne skattetrekksmidler:	37 081	47 981

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 AS.

Noter 2018
Skedsmo Samfunnshus AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2017	540 000	19 719 777	1 975 011	22 234 788
Årets resultat		0	367 613	367 613
Egenkapital pr 31.12.2018	540 000	19 719 777	2 342 624	22 602 400

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. 31.12.18	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 %
Skedsmo Amatørteater	1	4	0,1 %
Skedsmo AUF	5	323	6,1 %
Skedsmo Bondelag	5	96	1,9 %
Skedsmo Bygdekvinneklubb	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	4	48	1,0 %
Skedsmokorset Vel	2	24	0,5 %
Totalt antall aksjer	62	5 338	100,0 %

Note 6 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn og honorar	141 460	118 820
Arbeidsgiveravgift	25 492	24 097
Pensjonskostnader	38 092	50 949
Andre lønnsrelaterte ytelser	-	1 146
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	1 067 826	1 070 655
Sum	1 272 870	1 265 667

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2018 vært 1 ansatt.

Det er i tillegg 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 2018 er det betalt kr 597.780,- for disse tjenestene.

Det betales pensjonspremie til KLP for tidligere ansatte og pensjonister.

Noter 2018	
Skedsmo Samfunnshus AS	

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

Personer	2018
Daglig leder	0
Styre	76 500
Revisor, revisjon	28 000 inkl mva
Revisor, bistand	2 344 inkl mva

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

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

Årets skattekostnad fordeler seg på	2018
Betalbar skatt	16 471
Avsatt for mye i fjor	0
Årets skattekostnad	16 471

Beregning av årets skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnad	384 084
Permanente forskjeller	2 010
Endring midlertidige forskjeller	-36 697
Benyttet fremførbart skattemessig underskudd	-277 782
Årets skattegrunnlag	71 615

Oversikt over midlertidige forskjeller	2018	2017	Endring
Anleggsmidler	-135 585	-172 283	36 698
Underskudd til fremføring	0	-277 782	277 782
Sum midlertidige forskjeller	-135 585	-450 065	314 480
Forskjeller som ikke inngår	135 585	450 065	-314 480
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel, 22 % / 23 %	0	0	0

Note 9	Pensjonsforpliktelser
---------------	------------------------------

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

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2018	2017
Leieinntekter og tilskudd		
3600 Leiekontrakter	-102 000,00	-98 400,00
3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr	-1 803 973,80	-1 842 606,00
3910 Tilskudd fra Scala Retail Property	-999 832,00	-991 213,00
	<u>-2 905 805,80</u>	<u>-2 932 219,00</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønnskostnader	58 000,00	0,00
5010 Vaktmesterlønn	0,00	42 250,00
5040 Honorar tillitsvalgte	76 500,00	71 500,00
5092 Feriepenger	6 960,00	5 070,00
5251 Gruppelivsforsikring	0,00	1 146,00
5255 Pensjonspremie/ulykke	38 092,00	50 949,00
5400 Arbeidsgiveravgift	24 510,47	23 382,25
5405 Arb.g.avg.av feriep.	981,36	714,87
6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum	597 780,00	583 340,00
6795 Tilsynsvakt	470 046,50	487 315,29
	<u>1 272 870,33</u>	<u>1 265 667,41</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6017 Avskrivninger	111 590,63	27 233,75
	<u>111 590,63</u>	<u>27 233,75</u>
Annen driftskostnad		
6200 Energi, brensel mv vedr produksjon	108 988,14	100 520,96
6325 Forbruksmateriell	102 080,29	74 800,34
6365 Vask/Renhold	309 941,09	364 908,31
6430 Leie kontormaskiner	800,02	2 539,64
6540 Inventar	281 616,68	86 540,75
6542 Programvare/Datamaskiner	78 236,97	131 298,00
6600 Vedlikehold bygninger	102 734,55	358 867,94
6630 Vedlikehold installasjoner	43 458,06	27 984,50
6640 Serviceavtaler	8 618,00	4 117,50
6701 Revisjonshonorar	30 344,00	51 781,00
6704 Advokathonorar	59 126,00	0,00
6705 Regnskapshonorarer	61 825,00	66 950,00
6800 Kontorrekvisita	12 633,90	7 158,50
6840 Aviser,tidskrifter m.v.	1 485,12	2 867,70
6901 Telefon, internett	34 691,54	30 324,75
6940 Porto	-124,00	5 548,50
7100 Bilgodtgjørelser	2 044,40	2 903,20
7329 Annen reklamekostnad	20 000,00	20 000,00
7420 Gaver, fradr. ber.	0,00	2 757,51
7430 Gaver, ikke fradr.ber.	2 009,60	743,80
7500 Forsikringspremier	8 807,00	8 346,00
Skedsmo Samfunnshus AS		

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2018	2017
7711 Møteutgifter	6 608,05	9 296,36
7715 Bedriftsforsamlingsmøter	11 822,86	11 860,06
7770 Bankomkostninger	911,00	620,00
7771 Øreavrunding	-177,85	0,00
7790 Andre kostnader	3 301,50	5 917,08
7792 Utgifter v/leieforhold	-3 517,20	72 713,30
	<u>1 288 264,72</u>	<u>1 451 365,70</u>
 Annen renteinntekt		
8051 Renteinntekter bank	-149 799,84	-125 046,89
	<u>-149 799,84</u>	<u>-125 046,89</u>
 Annen finansinntekt		
8071 Utdeling på aksj. i andre norske selskap	-1 204,00	-1 167,00
	<u>-1 204,00</u>	<u>-1 167,00</u>
 Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbare skatter	16 471,00	0,00
	<u>16 471,00</u>	<u>0,00</u>
 Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	367 612,96	314 166,03
	<u>367 612,96</u>	<u>314 166,03</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2018	2017
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	135 153,00	170 400,00
1260 Sceneteppe	26 700,00	35 600,00
1299 LED-belysning	295 712,37	0,00
	<u>457 565,37</u>	<u>206 000,00</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		
1572 Leieinntekter 2017	0,00	7 760,00
1575 Husleierestanser	12 000,00	0,00
1742 Forsk.betalt og opptjent, ikke mottatt i	0,00	7 602,33
	<u>12 000,00</u>	<u>15 362,33</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	22 919,00	10 504,00
1921 LillestrømBanken 48.81457	782 489,29	790 434,07
1923 Gjensidige	10 175 725,65	0,00
1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt	37 080,86	47 980,86
1925 LillestrømBanken 42.27331	0,00	10 026 325,88
	<u>11 018 214,80</u>	<u>10 875 244,81</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-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	-2 342 623,60	-1 975 010,64
	<u>-2 342 623,60</u>	<u>-1 975 010,64</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-117 005,01	-70 338,77
	<u>-117 005,01</u>	<u>-70 338,77</u>

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

	2018	2017
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt ikke utlignet	-16 471,00	0,00
	<u>-16 471,00</u>	<u>0,00</u>
 Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-36 205,00	-34 900,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-15 981,47	-14 430,00
	<u>-52 186,47</u>	<u>-49 330,00</u>
 Annen kortsiktig gjeld		
1572 Leieinntekter 2017	-29 350,00	0,00
2785 Påløpt aga av ferielønn	-1 696,36	-715,00
2940 Påløpt ferielønn	-12 030,00	-5 070,00
2942 Skyldige honorar	-6 000,00	0,00
2965 Forskuddsbetalte leier	-12 000,00	-48 700,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	0,00	-37 000,00
2992 Skyldig regnskap	0,00	-12 025,00
	<u>-61 076,36</u>	<u>-103 510,00</u>