

Årsregnskap

2023

Skedsmo Samfunnshus AS

Resultatregnskap

Skedsmo Samfunnshus AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|---|---------|------------------|------------------|
| Leieinntekter og tilskudd | | <u>2 498 551</u> | <u>2 410 830</u> |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 1 556 390 | 1 273 094 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 139 667 | 215 477 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 229 394 | 864 889 |
| Sum driftskostnader | | <u>2 925 451</u> | <u>2 353 459</u> |
| Driftsresultat | | <u>-426 900</u> | <u>57 371</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 443 584 | 180 150 |
| Annen finansinntekt | | 1 239 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 193 | 0 |
| Resultat av finansposter | | <u>444 630</u> | <u>180 150</u> |
| Resultat før skattekostnad | | <u>17 730</u> | <u>237 521</u> |
| Skattekostnad på resultat | 5 | <u>3 879</u> | <u>636</u> |
| Årsresultat | | <u>13 851</u> | <u>236 885</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | <u>13 851</u> | <u>236 885</u> |
| Sum overføringer | | <u>13 851</u> | <u>236 885</u> |

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Evigvarende bruksrett | 6 | 11 333 435 | 11 333 435 |
| Utsatt skattefordel | 5 | 16 889 | 15 468 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>11 350 324</u> | <u>11 348 903</u> |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4 | <u>410 984</u> | <u>550 651</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Egenkapitalinnskudd KLP | | <u>27 924</u> | <u>27 924</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>11 789 232</u> | <u>11 927 478</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 28 980 | 22 330 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 15 863 |
| Sum fordringer | | <u>28 980</u> | <u>38 193</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | <u>11 165 395</u> | <u>11 075 581</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>11 194 375</u> | <u>11 113 774</u> |
| Sum eiendeler | | <u>22 983 607</u> | <u>23 041 252</u> |

Balanse

Skedsmo Samfunnshus AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 540 000 | 540 000 |
| Overkurs | 8 | 19 719 777 | 19 719 777 |
| Sum innskutt egenkapital | | 20 259 777 | 20 259 777 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 489 973 | 2 476 122 |
| Sum egenkapital | | 22 749 750 | 22 735 899 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 149 485 | 189 023 |
| Betalbar skatt | 5 | 5 300 | 16 104 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 33 140 | 33 090 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 45 932 | 67 136 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 233 857 | 305 353 |
| Sum gjeld | | 233 857 | 305 353 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 22 983 607 | 23 041 252 |

Skedsmokorset, 14.03.2024



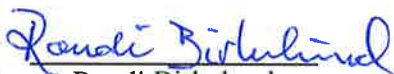
Eivind Klemp
daglig leder



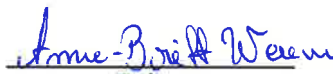
Svein Lund
styremedlem



Trine Lunemann Madane
styremedlem



Randi Birkelund
styrets nestleder



Anne-Britt Weum
styremedlem



Jan Petter Myrvold
styrets leder

Noter 2023
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 balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.

Note 1 Lønnskostnader

| Lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|--|-----------|-----------|
| Lønn og honorar | 110 111 | 104 146 |
| Arbeidsgiveravgift | 41 861 | 30 487 |
| Pensjonskostnader | 186 780 | 112 072 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | - | 0 |
| Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt | 1 217 638 | 1 026 389 |
| Sum | 1 556 390 | 1 273 094 |

Det er ingen faste ansatte i selskapet, kun lønn til innleid hjelp i ferietid.

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 2023 er det betalt kr 710 126,- for disse tjenestene.

Det betales pensjonspremie til KLP for tidligere ansatte og pensjonister.

Note 2 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Personer | 2023 |
|-------------------|-----------------|
| Styre | 80 500 |
| Revisor, revisjon | 38 000 inkl mva |
| Revisor, bistand | 46 250 inkl mva |

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

Økt bistand revisor skyldes i hovedsak bytte av regnskapssystem og bistand til vurdering, forberedelser og rådgivning knyttet til dette.

| |
|-------------------------------|
| Noter 2023 |
| Skedsmo Samfunnshus AS |

| |
|-------------------------------------|
| Note 3 Pensjonsforpliktelser |
|-------------------------------------|

Selskapet har ikke ansatte og er ikke pliktig til å ha pensjonsavtale.
Selskapet har pensjonsavtale for tidligere ansatte og pensjonister.

| |
|-----------------------------|
| Note 4 Anleggsmidler |
|-----------------------------|

| Type anleggsmiddel | Inventar | Ombygging | Sum |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 2 177 985 | 3 688 642 | 5 866 627 |
| Tilgang | 0 | - | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 2 177 985 | 3 688 642 | 5 866 627 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12 | 2 177 985 | 3 277 658 | 5 455 643 |
| Balanseført verdi pr. 31.12 | 0 | 410 984 | 410 984 |
| Avskrivningstid | 5-10 år | 10-12 år | |
| Årets avskrivninger | 68 195 | 71 472 | 139 667 |

| |
|---------------------|
| Note 5 Skatt |
|---------------------|

| | |
|--|--------------|
| Årets skattekostnad fordeler seg på | 2023 |
| Betalbar skatt | 5 300 |
| Endring utsatt skatt | -1 421 |
| Årets skattekostnad | 3 879 |

| | |
|--|---------------|
| Beregning av årets skattegrunnlag | |
| Resultat før skattekostnad | 17 730 |
| Permanente forskjeller | -101 |
| Endring midlertidige forskjeller | 6 462 |
| Benyttet fremførbart skattemessig underskudd | 0 |
| Årets skattegrunnlag | 24 091 |

| | | | |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Oversikt over midlertidige forskjeller | 2022 | 2023 | Endring |
| Anleggsmidler | -71 006 | -86 342 | 15 336 |
| Kundefordringer | 698 | 9 572 | 698 |
| Underskudd til fremføring | 0 | 0 | 0 |
| Sum midlertidige forskjeller | -70 308 | -76 770 | 16 034 |
| Forskjeller som ikke inngår | 0 | 0 | 0 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel | -70 308 | -76 770 | 16 034 |
| Utsatt skattefordel, 22 % | -15 468 | -16 889 | -1 421 |

| |
|--------------------------------------|
| Note 6 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.

| |
|----------------------------|
| Note 7 Bankinnskudd |
|----------------------------|

| | | |
|----------------------------|-------------|-------------|
| | 2023 | 2022 |
| Bundne skattetrekksmidler: | 33 561 | 33 510 |

| |
|---------------------------|
| Note 8 Egenkapital |
|---------------------------|

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|----------------------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital pr 31.12.2022 | 540 000 | 19 719 777 | 2 476 122 | 22 735 899 |
| Årets resultat | | 0 | 13 851 | 13 851 |
| Egenkapital pr 31.12.2023 | 540 000 | 19 719 777 | 2 489 973 | 22 749 750 |

| |
|-------------------------------|
| Noter 2023 |
| Skedsmo Samfunnshus AS |

| |
|---|
| Note 9 Antall aksjer, aksjeeiere m.v. |
|---|

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balansført |
|--------------|--------|-----------|------------|
| A-aksjer | 62 | 100 | 6 200 |
| B-aksjer | 5 338 | 100 | 533 800 |
| | 5 400 | | 540 000 |

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

| Aksjonærer pr. 31.12.23 | A-aksjer | B-aksjer | Eierandel |
|--|-----------|--------------|----------------|
| Coop Øst SA | 2 | 28 | 0,6 % |
| Fellesforbundet Kjeller Jern og Metall | 4 | 82 | 1,6 % |
| Norsk Arbeidsmand avdeling 2 Oslo | 5 | 344 | 6,5 % |
| Raumklang | 1 | 4 | 0,1 % |
| Scala Skedsmo AS | 2 | 26 | 0,5 % |
| Skedsmo Amatørteater | 1 | 4 | 0,1 % |
| Lillestrøm AUF | 5 | 323 | 6,1 % |
| Skedsmo Bondelag | 5 | 96 | 1,9 % |
| Skedsmo Bygdekvinneag | 3 | 48 | 0,9 % |
| Skedsmo Bygdeungdomslag | 5 | 145 | 2,8 % |
| Skedsmo Fotballklubb | 2 | 46 | 0,9 % |
| Lillestrøm 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 % |
| Lillestrøm Kommune | 5 | 3 565 | 66,1 % |
| Lillestrøm Senterparti | 3 | 68 | 1,3 % |
| Skedsmo Skiklubb | 1 | 24 | 0,5 % |
| Skedsmo Skolekorps | 1 | 4 | 0,1 % |
| Skedsmo Arbeiderlag | 5 | 377 | 7,1 % |
| Skedsmokorset Kulturforum | 5 | 50 | 1,0 % |
| Skedsmokorset Vel | 3 | 48 | 0,9 % |
| Totalt antall aksjer | 62 | 5 338 | 100,0 % |

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Leieinntekter og tilskudd | | |
| 3600 Leiekontrakter | 0,00 | -102 000,00 |
| 3601 Faste leiekontrakter | -71 600,00 | 0,00 |
| 3613 Leieinntekt samf.lokaler/utstyr | -1 272 750,00 | -1 215 330,00 |
| 3910 Tilskudd fra Scala Skedsmo AS | -1 154 201,00 | -1 078 500,00 |
| 3911 Tilskudd fra kommunen pga Covid | 0,00 | -15 000,00 |
| | <u>-2 498 551,00</u> | <u>-2 410 830,00</u> |
| Lønnskostnad | | |
| 5000 Lønnskostnader | 25 906,00 | 24 625,00 |
| 5040 Honorar tillitsvalgte | 80 500,00 | 76 000,00 |
| 5092 Feriepenger | 0,00 | 3 521,00 |
| 5190 Påløpne feriepenger | 3 705,00 | 0,00 |
| 5255 Pensjonspremie/ulykke | 186 780,00 | 112 072,00 |
| 5401 Arbeidsgiveravgift | 41 338,98 | 29 990,00 |
| 5411 Aga fp | 522,00 | 497,00 |
| 6785 Honorar Skedsmokorset Kulturforum | 710 126,00 | 677 528,00 |
| 6795 Tilsynsvakt | 507 511,78 | 348 860,72 |
| | <u>1 556 389,76</u> | <u>1 273 093,72</u> |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | |
| 6017 Avskrivninger | 139 666,80 | 215 477,00 |
| | <u>139 666,80</u> | <u>215 477,00</u> |
| Annen driftskostnad | | |
| 6200 Energi, brensel mv vedr produksjon | 313 207,54 | 324 475,84 |
| 6205 Vann og avløp | 56 966,00 | 0,00 |
| 6325 Forbruksmateriell | 82 380,30 | 50 856,87 |
| 6365 Vask/Renhold | 229 287,72 | 153 510,80 |
| 6430 Leie kontormaskiner | 4 343,75 | 599,00 |
| 6540 Inventar | 28 005,95 | 33 454,75 |
| 6542 Programvare/Datamaskiner | 101 915,09 | 139 027,00 |
| 6600 Vedlikehold bygninger | 25 035,00 | 4 418,75 |
| 6620 Reparasjoner og vedlikehold | 22 375,00 | 1 093,75 |
| 6630 Vedlikehold installasjoner | 41 608,75 | 10 631,25 |
| 6701 Revisjonshonorar | 84 250,00 | 38 688,00 |
| 6704 Advokathonorar | 108 106,25 | 0,00 |
| 6800 Kontorrekvisita | 11 135,20 | 3 537,00 |
| 6901 Telefon, internett | 36 623,51 | 34 784,55 |
| 7100 Bilgodtgjørelser | 710,50 | 640,50 |
| 7329 Annen reklamekostnad | 15 000,00 | 20 000,00 |
| 7430 Gaver, ikke fradr.ber. | 944,80 | 1 201,60 |
| 7500 Forsikringspremier | 12 647,00 | 9 744,00 |
| 7711 Møteutgifter | 38 902,90 | 21 022,86 |
| 7715 Bedriftsforsamlingsmøter | 429,70 | 1 615,68 |

Resultatregnskap - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

| | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|--------------------|
| 7770 Bankomkostninger | 556,00 | 389,00 |
| 7790 Andre kostnader | 4 130,50 | 6 200,51 |
| 7792 Utgifter v/leieforhold | 2 833,00 | 4 517,00 |
| 7821 Innbetalt på tidl.nedskr.fordringer | 0,00 | -9 520,00 |
| 7830 Konstatert tap på kundefordringer | 0,00 | 14 000,00 |
| 7839 Avsatt til delkredere (bed.øk) | 8 000,00 | 0,00 |
| | <u>1 229 394,46</u> | <u>864 888,71</u> |
| Annen renteinntekt | | |
| 8051 Renteinntekter bank | -443 584,13 | -180 150,32 |
| | <u>-443 584,13</u> | <u>-180 150,32</u> |
| Annen finansinntekt | | |
| 8071 Utdeling på aksj. i andre norske selskap | -1 239,00 | 0,00 |
| | <u>-1 239,00</u> | <u>0,00</u> |
| Annen rentekostnad | | |
| 8152 Renter skatt | 193,00 | 0,00 |
| | <u>193,00</u> | <u>0,00</u> |
| Skattekostnad på resultat | | |
| 8300 Betalbare skatter | 5 300,00 | 16 104,00 |
| 8320 Endring utsatt skatt | -1 421,00 | -15 468,00 |
| | <u>3 879,00</u> | <u>636,00</u> |
| Avsatt til annen egenkapital | | |
| 8960 Avsatt til annen egenkapital | 13 851,11 | 236 884,89 |
| | <u>13 851,11</u> | <u>236 884,89</u> |

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 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> |
| Utsatt skattefordel | | |
| 1070 Utsatte skattefordeler | 16 889,00 | 15 468,00 |
| | <u>16 889,00</u> | <u>15 468,00</u> |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | |
| 1261 Oppussing | 410 984,00 | 482 456,00 |
| 1299 LED-belysning | 0,00 | 68 194,80 |
| | <u>410 984,00</u> | <u>550 650,80</u> |
| Egenkapitalinnskudd KLP | | |
| 1396 Egenkapitalinnskudd KLP | 27 924,00 | 27 924,00 |
| | <u>27 924,00</u> | <u>27 924,00</u> |
| Kundefordringer | | |
| 1500 Kundefordringer | 36 980,00 | 0,00 |
| 1510 Kundefordringer | 0,00 | 22 330,00 |
| 1580 Delkredereavsetning | -8 000,00 | 0,00 |
| | <u>28 980,00</u> | <u>22 330,00</u> |
| Andre kortsiktige fordringer | | |
| 1720 Forskuddsbetalt faktura | 0,00 | 15 863,25 |
| | <u>0,00</u> | <u>15 863,25</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | |
| 1910 Kasse | 0,00 | 45 585,00 |
| 1921 LillestrømBanken 48.81457 | 55 839,17 | 364 074,46 |
| 1924 LillestrømBanken 48.81465 skatt | 33 560,86 | 33 510,86 |
| 1925 LillestrømBanken 42.27331 | 11 075 994,60 | 0,00 |
| 1931 Lillestr. Spbank 1286.52.35656 | 0,00 | 10 632 410,47 |
| | <u>11 165 394,63</u> | <u>11 075 580,79</u> |
| Aksjekapital | | |
| 2285 ANDELSKAPITAL | -540 000,00 | -540 000,00 |
| | <u>-540 000,00</u> | <u>-540 000,00</u> |
| Overkurs | | |
| 2286 OVERKURSFOND | -19 719 776,73 | -19 719 776,73 |
| | <u>-19 719 776,73</u> | <u>-19 719 776,73</u> |

Balanse - spesifikasjon

Skedsmo Samfunnshus AS

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| Annen egenkapital | | |
| 2050 Annen egenkapital | -2 489 973,15 | -2 476 122,04 |
| | <u>-2 489 973,15</u> | <u>-2 476 122,04</u> |
| Leverandørgjeld | | |
| 2400 Leverandørgjeld | -149 484,77 | 0,00 |
| 2410 Leverandørgjeld | 0,00 | -189 023,07 |
| | <u>-149 484,77</u> | <u>-189 023,07</u> |
| Betalbar skatt | | |
| 2500 Betalbar skatt ikke utlignet | -5 300,00 | -16 104,00 |
| | <u>-5 300,00</u> | <u>-16 104,00</u> |
| Skyldig offentlige avgifter | | |
| 2610 Skattetrekk | -33 140,00 | -33 090,00 |
| | <u>-33 140,00</u> | <u>-33 090,00</u> |
| Annen kortsiktig gjeld | | |
| 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | -37 686,98 | -26 518,00 |
| 2781 Påløpt aga av fp | -1 019,00 | -497,00 |
| 2920 Skyldige feriepenger | -7 226,00 | -3 521,00 |
| 2980 Fakturert, ikke opptjent | 0,00 | -36 600,00 |
| | <u>-45 931,98</u> | <u>-67 136,00</u> |