

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

#### Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres i perioden leien gjelder.

#### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer i balansen oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt, endring i utsatt skatt og formueskatt.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

#### Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 1 Annen driftsinntekt, spesifisering av inntekter og andre driftskostnader

#### Innbetalte felleskostnader fra leietagere, Aimo park samt annen driftsinntekt.

Innbetalte felleskostnader fra leietagere 2024 utgjør kr 1 724 859.

Ordinære driftskostnader er viderefakturert leietagere i henhold til kontrakt.

Inntekt Aimo park er kr 3 107 000 .

#### Leieinntekter- spesifisert

Inntekt faste leietagere	kr 6 073 015
Utleie til mobilselskap (sendere)	kr 242 266
Utleie møte/festlokaler	kr 1 106 302

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2024	2023
Lønninger (inkl.lønn daglig leder og honorarer)	1 825 905	1 649 204
Arbeidsgiveravgift	301 056	271 944
Pensjonskostnader	125 239	112 673
Andre ytelser	121 828	109 615
Refusjon NAV	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 374 029</b>	<b>2 143 436</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2  
Det er utbetalt godtgjørelse til styret i 2024 på kr 319 157

Utbetalt godtgjørelse til daglig leder for 2024 kr 1009 448  
samt naturalytelser tilsvarende kr 78 286.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter " lov om obligatorisk tjenstepensjon" (RL §7-30a).

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Samfunnshus Vest SA har pensjonsordninger som omfatter selskapets ansatte. Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring. Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom forsikrings-selskapet Storebrand Livsforsikring AS. Forpliktelsen er ikke balanseført og den årlige pensjonspremien samt eventuelle tilleggs innbetalinger til pensjonspremiefondet anses som årets pensjonskostnad. Akkumulerte innbetalinger til pensjonspremiefondet er ikke balanseført.

Årets kostnadsførte pensjonspremie utgjør kr 125 239

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2024 utgjør kr 81 750 inkl. mva

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 3 Varige driftsmidler

	Eiendom	Kontor- maskiner	Teknisk anlegg	Inventar	Prosjekt rehab/utvikling	P-plass	Leietager	Kunst	Total
Anskaffelseskost 01.01	23.609.792	25.002	18.099.101	2.327.290.	0	1.078.275	411.400	672.662	46.223.522
Tilgang					0			80.400	80.400
Avgang									
Anskaffelseskost 31.12	23.609.792	25.002	18.099.101	2.327.290	0	1.078.275	411.400	753.062	46.303.922
Akkumulert avskrivninger	21.097.415	25.002	7.449.478	2.093.613	0	0	329.125		30.994.633
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>2.512.377</b>	<b>0</b>	<b>10.649.623</b>	<b>233 677</b>	<b>0</b>	<b>1.078.275</b>	<b>82.275</b>	<b>753.062</b>	<b>15.309.289</b>
Årets avskrivninger	472.196		1.809.911	429.219	0	0	41.140		<b>2.752.466</b>
Avskrivningssats	2%	10%	10%		10 %	0	10 år	0	
Skattemessig avskrivning	2%	30%	10%	Over 3 år/5 år 30% 20%	10 %	0	10 %	0	

Påløpte kostnader fra tidligere år vedrørende rehabilitering er kostnadsført regnskap- og skattemessig. Kostnadsføring er foretatt på grunnlag av at prosjekter er ferdigstilt. .  
1.gangs asfaltering av parkeringsplass er avskrevet innunder gruppe teknisk anlegg.

### Note 4 Finansielle anleggsmidler

Fondet er hos DnB Nor Kapitalforvaltning, og heter Avanse Pengemarked. Fondet har ingen bindingstid og er vurdert til markedsverdi.

Anskaffelsesverdi	Balanseverdi	Resultatført verdiendring
1 114 208	1 263 113	251

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skatt på årets resultat	450 358	0
Formueskatt	167 697	146 250
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>618 055</b>	<b>146 250</b>
 Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 418 141	-564 272
Permanente forskjeller	10 229	-6 221
Endring i midlertidige forskjeller	782 405	406 799
Anvendelse av fremførbart underskudd	-163 694	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>2 047 080</b>	<b>-163 694</b>
 Betalt skatt i balansen:		
Betalbar skatt	618 055	146 250
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>618 055</b>	<b>146 250</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-21 358 280	-20 575 876	782 405
<b>Sum</b>	<b>-21 358 280</b>	<b>-20 575 876</b>	<b>782 405</b>
 Akkumulert fremførbart underskudd	 0	 -163 694	 -163 694
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	21 358 280	20 739 569	-618 711
 <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 6 Egenkapital

		<b>Andelskapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>		<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.		217 150	6 469 315		6 686 465
Økning andelskapital		15 000			15 000
Årets resultat			800 086		800 086
Egenkapital pr 31.12		232 150	7 269 401		7 501 551

### Note 7 Kundefordringer og andre fordringer

Selskapets kundefordringer er vurdert til pålydende. Avsetning for tap på fordring er pålydende kr. 0.

Av kundefordringer forfaller kr. 0 senere enn ett år.

Andre fordringer utgjør følgende:

Forskuddsbetalte kostnader                      kr. 213 349

Andre fordringer    kr. 441 377

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### Note 8 Bundne midler

Av innestående i bank er kr 119 694 bundne skattetrekkmidler.

### Note 9 Antall andeler, andelseiere m.v

Andelskapital i Samfunnshus Vest SA pr. 31.12. består av følgende:

	2023			2024		
	Antall	Pålydende	Balanseført	Antall	Pålydende	Balanseført
<b>A-andeler</b>	235	100	23.500	235	100	23.500
<b>B-andeler</b>	106	25	2.650	106	25	2.650
<b>Medlemsandeler</b>	191	1000	191.000	206	1000	206.000
<b>Sum</b>	<b>532</b>		<b>217.150</b>	<b>547</b>		<b>232.150</b>

Det har vært endring i innskutt kapital fra 2023 til 2024.

# Samfunnshus Vest SA

## Noter til regnskapet 2024

### **Note 10 Fordringer og gjeld/pantstillelse og garantier**

Øvrig langsiktig gjeld er lån i DnB Nor, totalt kr 11 138 772

Som sikkerhet for gjelden er stillet eiendommen, Tore Hals Mejdells vei 8 0765 Oslo, med bokført verdi 2 512 377

### **Note 11 Kortsiktig gjeld**

Kortsiktig gjeld består av forskuddsinnbetaling fra kunder, avsatte feriepenger og påløpte kostnader