



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 202 813
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NES KULTURHUS AS
Forretningsadresse: Nes Rådhus
2150 ÅRNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Roald Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 24.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 201 567	1 208 649
Sum inntekter		1 201 567	1 208 649
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2,4	756 244	747 225
Annen driftskostnad		32 402	39 861
Sum kostnader		788 646	787 086
Driftsresultat		412 921	421 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		82	63
Sum finansinntekter		82	63
Annen rentekostnad		416 223	405 695
Annen finanskostnad		3 555	272
Sum finanskostnader		419 778	405 967
Netto finans		-419 696	-405 904
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 775	15 659
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 775	15 659
Årsresultat		-6 775	15 659
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 775	15 659
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-6 775	15 659
Sum overføringer og disponeringer		-6 775	15 659



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4,5	26 001 030	26 757 274
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	7 160 772	7 160 772
Sum varige driftsmidler		33 161 802	33 918 046
Sum anleggsmidler		33 161 802	33 918 046
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	8	195 352	182 480
Sum fordringer		195 352	182 480
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	36 155	36 086
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 155	36 086
Sum omløpsmidler		231 507	218 566
SUM EIENDELER		33 393 309	34 136 612
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	21 900 000	21 900 000
Overkurs	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		22 000 000	22 000 000
Opptjent egenkapital			





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital		969 811	976 586
Sum opptjent egenkapital		969 811	976 586
Sum egenkapital		22 969 811	22 976 586
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,5	10 212 239	10 968 483
Sum annen langsiktig gjeld		10 212 239	10 968 483
Sum langsiktig gjeld		10 212 239	10 968 483
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 906	9 063
Annen kortsiktig gjeld	9	195 352	182 480
Sum kortsiktig gjeld		211 258	191 543
Sum gjeld		10 423 497	11 160 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 393 309	34 136 612



 Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020

 Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020

 Legally signed by
Ingrid Fyfri
27.04.2020

 Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020

Årsregnskap 2019 for Nes Kulturhus AS

Organisasjonsnr. 981202813

Utarbeidet av:
Ocon Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Jernbanegata 7A
2150 ÅRNES
Organisasjonsnr. 984545045



Nes Kulturhus AS

Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020

Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020

Legally signed by
Ingrid Fyfri
27.04.2020




Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020

Resultatregnskap

	Note	2019	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 201 567	1 208 649
Sum driftsinntekter		1 201 567	1 208 649
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2,4	756 244	747 225
Annen driftskostnad		32 402	39 861
Sum driftskostnader		788 646	787 086
DRIFTSRESULTAT		412 921	421 563
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		83	63
Sum finansinntekter		83	63
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		416 223	405 695
Annen finanskostnad		3 555	272
Sum finanskostnader		419 778	405 967
NETTO FINANSPOSTER		(419 696)	(405 904)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(6 775)	15 659
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(6 775)	15 659
ÅRSRESULTAT		(6 775)	15 659
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(6 775)	15 659
SUM OVERFØRINGER		(6 775)	15 659



Nes Kulturhus AS

 Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020 Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020 Legally signed by
Ingrid Fyhri
27.04.2020 Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.1
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4,5	26 001 030	26 757 274
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	7 160 772	7 160 772
Sum anleggsmidler		33 161 802	33 918 046
Omløpsmidler			
Andre fordringer	8	195 352	182 480
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	36 155	36 086
Sum omløpsmidler		231 507	218 566
SUM EIENDELER		33 393 309	34 136 612
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	21 900 000	21 900 000
Overkursfond	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		22 000 000	22 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		969 811	976 586
Sum opptjent egenkapital		969 811	976 586
Sum egenkapital		22 969 811	22 976 586
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,5	10 212 239	10 968 483
Sum annen langsiktig gjeld		10 212 239	10 968 483
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 906	9 063
Annen kortsiktig gjeld	9	195 352	182 480
Sum kortsiktig gjeld		211 258	191 543
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 393 309	34 136 612

Årnes, den 24.04.2020

Frits Wahlstrøm
styrets lederLillian Hansen
nestlederIngrid Fyhri
styremedlemLars Roald Johansen
daglig leder



Nes Kulturhus AS

Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020

Noter 2019

Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020

Legally signed by
Ingrid Fyfri
27.04.2020

Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Selskapets driftsinntekter gjelder i sin helhet refusjon av kostnader og avdrag for selskapets langsiktige gjeld.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives med samme beløp som selskapets langsiktige gjeld nedbetales med. Den praktiske drift av huset ivaretas av Nes Kommune som også har ansvar for det løpende vedlikehold og å erstatte anleggsmidler som må skiftes ut eller fornyes. Selskapets driftsutstyr er derfor ikke avskrevet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.



Nes Kulturhus AS

Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020

Noter 2019

Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020

Legally signed by
Ingrid Fyfri
27.04.2020

Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Tomter, bygnin. og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	35 813 588	7 160 772	42 974 360
+ Tilgang	0	0	0
-Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	35 813 588	7 160 772	42 974 360
Akk. av/nedskr. pr 1/1	9 056 315	0	9 056 315
+ Ordinære avskrivninger	756 244	0	756 244
+ Avskr. På oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	9 812 559	0	9 812 559
Balanseført verdi pr 31/12	26 001 030	7 160 772	33 161 802

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives med samme beløp som selskapets langsiktige gjeld nedbetales med.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Selskapet er ikke skattepliktig.



Nes Kulturhus AS

Legally signed by
Frits Peter Wahlstrøm
24.04.2020

Legally signed by
Lars Roald Johansen
26.04.2020

Legally signed by
Ingrid Fyfri
27.04.2020

Legally signed by
Lillian Hansen
22.05.2020

Noter 2019

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Posten består av følgende:

	2019	2018
BYGGEREGNSKAP	34 595 557	34 595 557
UTEAREAL	316 918	316 918
OMBYGGING KAFEAREAL	160 000	160 000
PRISSTIGNING BYGGEPERIODE	3 173 597	3 173 597
UTSMYKNING	363 146	363 146
KONSULENTER	254 371	254 371
STATSTILSKUDD	-3 000 000	-3 000 000
TILSK. UTSMYKNINGSFONDET	-50 000	-50 000
AKK.AVSKR. KULTURHUS	-9 812 559	-9 056 315
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom	26 001 030	26 757 274

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapets langsiktige gjeld på kr 10 212 239 er sikret ved pant i eiendommen gnr. 168, bnr. 396.

Av denne gjelden forfaller ca kr 5 300 000 senere enn 5 år etter regnskapsårets avslutning.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav stående på konto for skattetrekk kr. 5,-. Selskapet skylder ikke noe skattetrekk pr. 31.12.19.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er på kr. 21.900.000 fordelt på 1 aksje à kr. 21.900.000.

Selskapets aksjonær er Nes Kommune.

Note 8 - Andre fordringer

Andre fordringer er lik påløpte leieinntekter.

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld er påløpte rentekostnader.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Nes Kulturhus AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Nes Kulturhus AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 6 775. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisorer:
Statsautorisert revisor:
Hanne Therese Aasum

Registrerte revisorer:
Ole Kværner
Dag Tørnby

Årnes Revisjon AS
Postboks 56
2151 Årnes

Besøksadresse:
Seterstøvegen 4
2150 Årnes

Foretaksnummer:
NO 850 249 652 MVA

Telefon: 63 91 28 50
Telefaks: 63 91 28 59
E-Post: post@arnes-revisjon.no
Bankgiro: 1271.07.51550

**Samarbeidende
revisjonsselskaper:**



Medlem av:





Arnes Revisjon AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversikkelig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Årnes, 26. mai 2020

Årnes Revisjon AS

Ole Kværner

Ole Kværner
registrert revisor

Revisorer:
Statsautorisert revisor:
Hanne Therese Aasum

Registrerte revisorer:
Ole Kværner
Dag Tørnby

Årnes Revisjon AS
Postboks 56
2151 Årnes

Besøksadresse:
Seterstøvegen 4
2150 Årnes

Foretaksnummer:
NO 850 249 652 MVA

Telefon: 63 91 28 50
Telefaks: 63 91 28 59
E-Post: post@arnes-revisjon.no
Bankgiro: 1271.07.51550

**Samarbeidende
revisjonsselskaper:**



Medlem av:

