



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 777 366
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 9
7500 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rune Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	10	19 339 787	19 098 307
Felleskostnadsinntekt	12		793 520
Sum inntekter		19 339 787	19 891 827
Kostnader			
Lønn og personalkostnader	9	296 660	527 954
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2, 3	8 409 245	8 537 791
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	11, 12	801 588	1 524 131
Sum kostnader		9 507 493	10 589 876
Driftsresultat		9 832 294	9 301 950
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		307 203	395 606
Annen finansinntekt		36 631	36 594
Sum finansinntekter		343 834	432 200
Annen rentekostnad	8	9 541 290	11 163 970
Sum finanskostnader		9 541 290	11 163 970
Netto finans		-9 197 456	-10 731 770
Ordinært resultat før skattekostnad		634 837	-1 429 820
Ordinært resultat etter skattekostnad		634 837	-1 429 820
Årsresultat	6	634 837	-1 429 820
Årsresultat etter minoritetsinteresser		634 837	-1 429 820
Totalresultat		634 837	-1 429 820
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	634 837	-1 429 820



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		634 837	-1 429 820



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	474 554 179	482 020 700
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	29 585 137	31 808 822
Mottatte tilskudd og gaver	3	-17 656 919	-18 937 880
Sum varige driftsmidler		486 482 397	494 891 642
Sum anleggsmidler		486 482 397	494 891 642
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	814 922	135 882
Andre kortsiktige fordringer		139 483	175 031
Sum fordringer		954 405	310 913
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	40 562 619	32 033 852
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 562 619	32 033 852
Sum omløpsmidler		41 517 024	32 344 765
SUM EIENDELER		527 999 422	527 236 408
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	145 350 000	145 350 000
Sum innskutt egenkapital		145 350 000	145 350 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		7 484 340	8 119 178
Sum opptjent egenkapital		-7 484 340	-8 119 178
Sum egenkapital	6	137 865 660	137 230 822
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	389 067 354	389 067 354
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8	389 067 354	389 067 354
Sum langsiktig gjeld		389 067 354	389 067 354
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		620 126	426 315
Annen kortsiktig gjeld		446 282	511 916
Sum kortsiktig gjeld		1 066 408	938 231
Sum gjeld		390 133 762	390 005 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		527 999 422	527 236 408



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 172517

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 777 366
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 9
7500 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rune Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 04.04.2022



Organisasjonsnr: 993 777 366
STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	10	19 339 787	19 098 307
Felleskostnadsinntekt	12		793 520
Sum inntekter		19 339 787	19 891 827
Kostnader			
Lønn og personalkostnader	9	296 660	527 954
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2, 3	8 409 245	8 537 791
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	11, 12	801 588	1 524 131
Sum kostnader		9 507 493	10 589 876
Driftsresultat		9 832 294	9 301 950
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		307 203	395 606
Annen finansinntekt		36 631	36 594
Sum finansinntekter		343 834	432 200
Annen rentekostnad	8	9 541 290	11 163 970
Sum finanskostnader		9 541 290	11 163 970
Netto finans		-9 197 456	-10 731 770
Ordinært resultat før skattekostnad			
		634 837	-1 429 820
Ordinært resultat etter skattekostnad			
		634 837	-1 429 820
Årsresultat	6	634 837	-1 429 820
Årsresultat etter minoritetsinteresser		634 837	-1 429 820
Totalresultat		634 837	-1 429 820
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	634 837	-1 429 820
Sum overføringer og disponeringer		634 837	-1 429 820



Organisasjonsnr: 993 777 366
STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 1 474 554 179 482 020 700

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2 29 585 137 31 808 822

Mottatte tilskudd og gaver 3 -17 656 919 -18 937 880

Sum varige driftsmidler 486 482 397 494 891 642

Sum anleggsmidler 486 482 397 494 891 642

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 4 814 922 135 882

Andre kortsiktige
fordringer

139 483 175 031

Sum fordringer 954 405 310 913

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 5 40 562 619 32 033 852

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 40 562 619 32 033 852**

Sum omløpsmidler 41 517 024 32 344 765

SUM EIENDELER 527 999 422 527 236 408

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6, 7 145 350 000 145 350 000

Sum innskutt egenkapital 145 350 000 145 350 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 7 484 340 8 119 178

Sum opptjent egenkapital -7 484 340 -8 119 178

Sum egenkapital 6 137 865 660 137 230 822



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	389 067 354	389 067 354
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8	389 067 354	389 067 354
Sum langsiktig gjeld		389 067 354	389 067 354
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		620 126	426 315
Annen kortsiktig gjeld		446 282	511 916
Sum kortsiktig gjeld		1 066 408	938 231
Sum gjeld		390 133 762	390 005 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		527 999 422	527 236 408



Organisasjonsnr: 993 777 366
STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Stjørdal Kulturutvikling AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Stjørdal Kulturutvikling AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering 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 og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

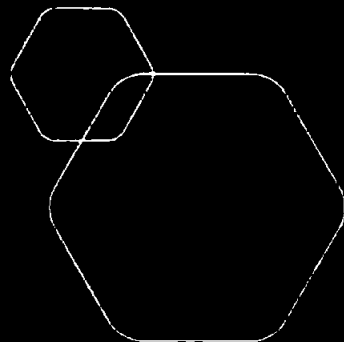
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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>

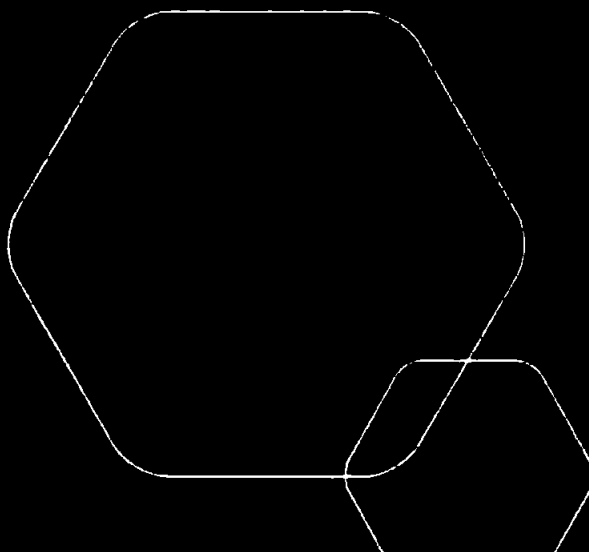
Stjørdal, 25. mars 2022
BDO AS

Lars Terje Klæth
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021
Stjørdal Kulturutvikling AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 993 777 366



RESULTATREGNSKAP

STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Leieinntekter	10	19 339 787	19 098 307
Felleskostnadsinntekt	12	0	793 520
Sum driftsinntekter		19 339 787	19 891 827
Lønn og personalkostnader	9	296 660	527 954
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2, 3	8 409 245	8 537 791
Annen driftskostnad	11, 12	801 588	1 524 131
Sum driftskostnader		9 507 493	10 589 876
Driftsresultat		9 832 294	9 301 950
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		307 203	395 606
Annen finansinntekt		36 631	36 594
Annen rentekostnad	8	9 541 290	11 163 970
Resultat av finansposter		-9 197 456	-10 731 770
Ordinært resultat før skattekostnad		634 837	-1 429 820
Ordinært resultat		634 837	-1 429 820
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	634 837	-1 429 820
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	6	-634 837	1 429 820
Sum overføringer		634 837	-1 429 820



BALANSE

STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	474 554 179	482 020 700
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	29 585 137	31 808 822
Mottatte tilskudd og gaver	3	-17 656 919	-18 937 880
Sum varige driftsmidler		486 482 397	494 891 642
Sum anleggsmidler		486 482 397	494 891 642
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	814 922	135 882
Andre kortsiktige fordringer		139 483	175 031
Sum fordringer		954 405	310 913
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	40 562 619	32 033 852
Sum omløpsmidler		41 517 024	32 344 765
Sum eiendeler		527 999 422	527 236 408

**BALANSE**

STJØRDAL KULTURUTVIKLING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	145 350 000	145 350 000
Sum innskutt egenkapital		145 350 000	145 350 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-7 484 340	-8 119 178
Sum opptjent egenkapital		-7 484 340	-8 119 178
Sum egenkapital	6	137 865 660	137 230 822
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	389 067 354	389 067 354
Sum annen langsiktig gjeld	8	389 067 354	389 067 354
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		620 126	426 315
Annen kortsiktig gjeld		446 282	511 916
Sum kortsiktig gjeld		1 066 408	938 231
Sum gjeld		390 133 762	390 005 585
Sum egenkapital og gjeld		527 999 422	527 236 408

22.03.2022

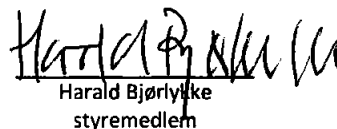
Styret i Stjørdal Kulturutvikling AS



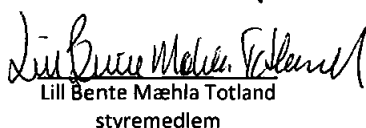
Siri Merethe Rønning
styreleder



Bjørgvin Thorsteinsson
nestleder



Harald Bjørlykke
styremedlem



Lill Bente Mæhla Totland
styremedlem



Roar Størset
styremedlem



Rune Mikaelson
daglig leder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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.

DRIFTSINTEKTER

Inntektsføring av husleieinntekt skjer løpende og tjenester skjer på leveringstidspunktet

SKATT

Selskapet har ikke erverv som formål og er dermed ikke skattepliktig.

ANLEGGSMIDLER OG 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.

OMLØPSMIDLER OG 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 virkelig verdi.

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.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 1 Anleggsmidler - Bygning, tomt og annen fast eiendom

	Bygning	MVA-refusjon	Tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	565 029 058	-117 008 051	74 407 787	522 428 793
Anskaffelseskost 31.12.2021	565 029 058	-117 008 051	74 407 787	522 428 793
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	104 976 666	64 568 573	0	169 545 239
Årets ordinære avskrivninger	7 466 400	0	0	7 466 400
Justering MVA	11 700 805	11 700 805	0	11 700 805
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	124 143 871	76 269 378	0	200 413 249
Bokført verdi 01.01.2021	460 052 391	-52 439 478	74 407 787	482 020 700
Årets avskrivning og nedskrivning	19 167 326	11 700 805	0	30 868 131
Bokført verdi 31.12.2021	440 885 065	-40 738 673	74 407 787	474 554 179

Ved vurdering av avskrivningskostnader knyttet til Kimen Kulturhus, er det beregnet et avskrivningsgrunnlag på bygget med en avskrivningstid på 60 år.

Eiendommen Kimen Kulturhus er seksjonert. Selskapet er eier av to av fire seksjoner i Eierseksjonssameiet Kimen Kulturhus i Stjørdal, Gnr. 99, bnr 1019 i Stjørdal kommune med en samlet eierandel på 9.062/10.000. De to øvrige seksjonene eies av Stjørdal Sogn og Stjørdal Kirkelige Fellesråd.

Note 2 Driftsmidler - Inventar, utstyr og kunst

	Inventar/utstyr	Kunst	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	41 229 330	2 730 000	43 959 330
Anskaffelseskost 31.12.2021	41 229 330	2 730 000	43 959 330
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	12 150 389	0	12 150 389
Årets ordinære avskrivninger	2 223 806	0	2 223 806
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	14 374 195	0	14 374 195
Bokført verdi 01.01.2021	29 078 941	2 730 000	31 808 941
Årets avskrivning og nedskrivning	2 223 806	0	2 223 806
Bokført verdi 31.12.2021	26 855 135	2 730 000	29 585 135

Ved vurdering av avskrivningskostnader knyttet til Kimen Kulturhus, er det beregnet et avskrivningsgrunnlag på teknisk utstyr og andre installasjoner med en avskrivningstid på 20 år.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 3 Nedskrivning av mottatte tilskudd og gaver

	Bygning	Inventar/utstyr	Kunst	Sum
Gaver og tilskudd pr. 01.01.2021	19 450 000	4 552 559	1 460 218	25 462 777
Gaver og tilskudd 31.12.2021	19 450 000	4 552 559	1 460 218	25 462 777
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	5 328 539	1 196 357	0	6 524 896
Årets ordinære avskrivninger	1 053 333	227 628	0	1 280 961
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	6 381 872	1 423 985	0	7 805 857
Bokført verdi 01.01.2021	14 121 461	3 356 202	1 460 218	18 937 881
Årets avskrivning og nedskrivning	1 053 333	227 628	0	1 280 961
Bokført verdi 31.12.2021	13 068 128	3 128 574	1 460 218	17 656 920

Beskrivelse	Beløp mott.	Formål	Nedskrevet	Restverdi
Periode år	2015-2019			
Spillemidler	10 000 000	Bygg	704 825	9 295 175
Tilsk. Reg. Næringsfond	100 000	Bygg	10 692	89 308
Tilsk. kunst i off. rom	600 000	Kunst	0	600 000
Tilsk. livsnøytrale seremonirom	600 000	Bygg	52 500	547 500
Tilsk. musikkutstyrordning	1 250 000	Inventar	375 000	875 000
Gave Gjensidige, Stjørdal Brannkasse	8 750 000	Vektorsal	5 613 854	3 136 146
Salg av stoler til priv. og næringsliv	3 157 559	Inventar	1 002 470	2 155 089
Gaver og bidrag (utsmykning)	818 218	Kunst	0	818 218
Gaver til kjøp flygel	145 000	Inventar	46 515	98 485
Salg kunst	42 000	Kunst	0	42 000
Sum	25 462 777			17 656 920

Inntektsføring av tilskudd og gaver er ført som reduksjon av avskrivninger.

Stjørdal Kulturutvikling AS hadde pr. 31.12.2019 mottatt alle tildelte spillemidler.

Note 4 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	810 055	135 882
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	810 055	135 882

Kundefordringene ved årsslutt gjelder avregning av felleskostnader som ble viderebelastet leietakerne. Kundefordringene per 31.12.2021 er oppgjort i løpet av det påfølgende år sine første måneder.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 11.

Selskapet har ikke skyldig skattetrekk per termin 6 2021.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	145 350 000	-8 119 178	137 230 822
Årets resultat		634 837	634 837
Pr 31.12.2021	145 350 000	-7 484 340	137 865 660

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Note 7 Selskapskapital og aksjeeiere

Selskapet har per årsskiftet 29 070 aksjer hver pålydende kr 5 000, samlet aksjekapital utgjør kr 145 350 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Oversikt over selskapets aksjeeiere pr. 31.12.2021:

	Org.nr.	Sum antall
Stjørdal Kommune	939 958 851	28 500
Hernes AS	999 662 658	100
Aasen & Five AS	963 753 144	100
Forr-Bo Eiendom AS	937 568 738	100
Gjensidige Stjørdal Brannkasse AS	938 587 140	100
Vennatrø Gruppen AS	993 062 774	100
Sparebank 1 SMN	937 901 003	70
Sum		29 070



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 8 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2021	2020
Gjeld sikret med pant/kausjon	347 802 630	389 067 354
Sum	347 802 630	389 067 354

Selskapet har etablert låneavtale med Kommunalbanken, på langsiktig fremmedkapitalfinansiering av utbyggingsprosjektet. Som sikkerhet for denne gjelden er det kommunal lånegaranti fra Stjørdal kommune på 389 067 354 kroner. Garanti fra kommunen er stadfestet av Statsforvalteren.

Selskapet har som del av en samlet finansiering etablert en rentesikringsavtale for selskapets rentebærende gjeld. Selskapet reforhandlet i løpet av 2020 selskapets rentesikringsavtale, for å sikre en optimalisering av avtalevilkårene. Reforhandlingen har medført en reduksjon i selskapets finanskostnader i 2021 og i perioden fremover.

Note 9 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Styrehonorar	260 000	260 000
Arbeidsgiveravgift	36 660	26 260
Kjøp av adm. tjenester fra Stjørdal Kommune	0	241 694
Sum	296 660	527 954

Selskapet har ingen ansatte og hadde i 2021 0 sysselsatte årsverk.

Selskapet har frem til og med 2020 leid inn administrative ytelser for driften fra Stjørdal kommune. Etter en anskaffelseskonkurranse gjennomført 2.halvår 2020 har selskapet inngått avtale med Newsec Basale AS om forvaltningstjenester og daglig ledelse.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om tjenestepensjon.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Styret
Styrehonorar	260 000
Sum	260 000



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 10 Leieinntekter

Det er inngått leieavtale på hele bygget med Stjørdal Kommune. Leieinntekten fra Stjørdal Kommune for 2021 var på kr 19 295 262,-. Leieavtalen er tidsbestemt.

I tillegg er det inngått andre leieavtaler som ga en leieinntekt i 2021 på kr 44 525,-.

Note 11 Annen driftskostnad

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 40 400 ekskl. mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 ekskl. mva.

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

Kostnadene er definert som eierkostnad og blir ikke viderebelastet leietakere eller seksjonseiere.

Denne kostnaden inneholder vedlikehold av og utskiftninger i bygget. Honorar for revisjon, regnskap, juridisk bistand, forvaltning, øvrige konsulenter og forsikring.

Note 12 Felleskostnader

Frem til og med regnskapsåret 2020 ble utfaktureringen av felleskostnader for sameiet håndtert via regnskapet til selskapet. Innbetalte andeler av felleskostnader fra øvrige seksjonseiere og andeler avtalt med leietaker Stjørdal kommune ble definert som felleskostnadsinntekter, og selve felleskostnadene ble gruppert under annen driftskostnad.

For regnskapsåret 2021 er felleskostnader og avregning av disse tatt ut av selskapets resultatregnskap. Innbetalte vederlag og påløpte kostnader er håndtert via selskapets balanse. Selskapets andel av kostnader fremgår av resultatregnskapet under posten andre driftskostnader.