



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 299 944
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KULTURSENTRUM AS
Forretningsadresse: Hønefoss bru 3
3510 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Arnbjørn Moløkken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.09.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 09.04.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		117 164	140 678
Annen driftsinntekt		724 800	556 800
Sum inntekter		841 964	697 478
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	81 752	99 769
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	89 258	89 258
Annen driftskostnad		611 634	542 774
Sum kostnader		782 644	731 800
Driftsresultat		59 320	-34 322
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	34
Sum finansinntekter		23	34
Annen rentekostnad		138 090	74 735
Sum finanskostnader		138 090	74 735
Netto finans		-138 067	-74 701
Resultat før skattekostnad		-78 747	-109 023
Skattekostnad	4, 5	-17 324	-23 984
Årsresultat		-61 423	-85 038
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	0	0
Annen egenkapital	6	-61 423	-85 038
Sum overføringer og disponeringer		-61 423	-85 038



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 291 122	3 380 380
Sum varige driftsmidler		3 291 122	3 380 380
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 291 122	3 380 380
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	223 665	344 975
Andre kortsiktige fordringer	7	60	0
Sum fordringer		223 725	344 975
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum omløpsmidler		232 996	356 854
SUM EIENDELER		3 524 118	3 737 234

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	263 307	324 730
Sum opptjent egenkapital		263 307	324 730
Sum egenkapital		367 307	428 730
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	75 455	92 780
Sum avsetninger for forpliktelser		75 455	92 780
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 046 938	1 095 250
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Langsiktig gjeld til eiere	8	1 927 003	1 867 003
Sum annen langsiktig gjeld		2 973 941	2 962 253
Sum langsiktig gjeld		3 049 396	3 055 033
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 856	221 797
Skyldige offentlige avgifter		4 149	22 727
Annen kortsiktig gjeld		7 410	8 948
Sum kortsiktig gjeld		107 415	253 472
Sum gjeld		3 156 812	3 308 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 524 119	3 737 234



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 759558

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 299 944
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KULTURSENTRUM AS
Forretningsadresse: Hønefoss bru 3
3510 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Arnbjørn Moløkken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.09.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 11.10.2025

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 299 944
KULTURSENTRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		117 164	140 678
Annen driftsinntekt		724 800	556 800
Sum inntekter		841 964	697 478
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	81 752	99 769
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	89 258	89 258
Annen driftskostnad		611 634	542 774
Sum kostnader		782 644	731 800
Driftsresultat		59 320	-34 322
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	34
Sum finansinntekter		23	34
Annen rentekostnad		138 090	74 735
Sum finanskostnader		138 090	74 735
Netto finans		-138 067	-74 701
Resultat før skattekostnad		-78 747	-109 023
Skattekostnad	4, 5	-17 324	-23 984
Årsresultat		-61 423	-85 038
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	0	0
Annen egenkapital	6	-61 423	-85 038
Sum overføringer og disponeringer		-61 423	-85 038



Organisasjonsnr: 988 299 944
KULTURSENTRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 291 122	3 380 380
Sum varige driftsmidler		3 291 122	3 380 380
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 291 122	3 380 380
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	223 665	344 975
Andre kortsiktige fordringer	7	60	0
Sum fordringer		223 725	344 975
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum omløpsmidler		232 996	356 854
SUM EIENDELER		3 524 118	3 737 234
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	4 000	4 000



Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	263 307	324 730
Sum opptjent egenkapital		263 307	324 730
Sum egenkapital		367 307	428 730
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	75 455	92 780
Sum avsetninger for forpliktelses		75 455	92 780
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	1 046 938	1 095 250
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Langsiktig gjeld til eiere	8	1 927 003	1 867 003
Sum annen langsiktig gjeld		2 973 941	2 962 253
Sum langsiktig gjeld		3 049 396	3 055 033
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 856	221 797
Skyldige offentlige avgifter		4 149	22 727
Annen kortsiktig gjeld		7 410	8 948
Sum kortsiktig gjeld		107 415	253 472
Sum gjeld		3 156 812	3 308 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 524 119	3 737 234



Organisasjonsnr: 988 299 944
KULTURSENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.20

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	69157.00	83512.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10103.00	12108.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2492.00	4149.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	81752.00	99769.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har et pantelån/annuitetslån som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Dette lånet nedbetales som et annuitetslån over tjue år. Som sikkerhet for langsiktig lån er det tatt pant i fast eiendom, driftsmidler og kundefordringer. Balanseført verdi av pantsatte eiendeler er kr. 3 514 786,69. Det er balanseført gjeld til selskapets eiere på kr. 1 927 003. Gjelden fordeler seg mellom aksjonærene Sentrumkirken, Ringerike og Stiftelsen Positiv Oppvekst, med henholdsvis kr. 1 673 718 og kr. 253 284. Lånene renteberegnes ikke. Det forventes at gjelden ikke nedbetales i løpet av de neste fem årene. Det er heller ikke stilt sikkerhet for disse lånene.

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
KULTURSENTRUM AS

988299944

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		117 164	140 678
Annen driftsinntekt		724 800	556 800
Sum driftsinntekter		841 964	697 478
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-81 752	-99 769
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-89 258	-89 258
Annen driftskostnad		-611 634	-542 774
Sum driftskostnader		-782 644	-731 800
Driftsresultat		59 320	-34 322
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		23	34
Sum finansinntekter		23	34
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-138 090	-74 735
Sum finanskostnader		-138 090	-74 735
Netto finans		-138 067	-74 701
Resultat før skattekostnad		-78 747	-109 023
Skattekostnad	4, 5	17 324	23 984
Årsresultat		-61 423	-85 038
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-61 423	-85 038
Sum overføringer		-61 423	-85 038



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 291 122	3 380 380
Sum varige driftsmidler		3 291 122	3 380 380
Sum anleggsmidler		3 291 122	3 380 380
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	223 665	344 975
Andre kortsiktige fordringer	7	60	0
Sum fordringer		223 725	344 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 272	11 879
Sum omløpsmidler		232 996	356 854
SUM EIENDELER		3 524 119	3 737 234



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	263 307	324 730
Sum opptjent egenkapital		263 307	324 730
Sum egenkapital		367 307	428 730
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	75 455	92 780
Sum avsetning for forpliktelser		75 455	92 780
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 046 938	1 095 250
Langsiktig gjeld til eiere	8	1 927 003	1 867 003
Sum annen langsiktig gjeld		2 973 941	2 962 253
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 856	221 797
Skyldige offentlige avgifter		4 149	22 727
Annen kortsiktig gjeld		7 410	8 948
Sum kortsiktig gjeld		107 415	253 472
Sum gjeld		3 156 812	3 308 504
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 524 119	3 737 234

HØNEFOSS, 29.09.2025

Arnbjørn Moløkken
styrets leder / daglig leder

Werner Jacobsen
styremedlem

Jørn Syversen
styremedlem

Tore Jacobsen
styremedlem



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0,2

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	69 157	83 512
Arbeidsgiveravgift	10 103	12 108
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	2 492	4 149
Sum	81 752	99 769

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløse, inventar o.l	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	96 523	4 364 761	4 461 284
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	96 523	4 364 761	4 461 284
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-96 523	-984 380	-1 080 903
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-96 523	-1 073 638	-1 170 161
Balanseført verdi pr 31.12	0	3 291 123	3 291 123
Årets av- og nedskrivninger	0	89 258	89 258
Økonomisk levetid	5,01 - 10	0 - 20	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-17 324	-23 984
Skattekostnad	-17 324	-23 984
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-78 747	-109 023
+/- Endring i midlertidige forskjeller	87 104	109 752
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-8 357	-730
Skattepliktig inntekt	0	0



KULTURSENTRUM AS
988 299 944

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	1 003 993	951 575	52 418
Gevinst- og tapskonto	173 430	138 744	34 686
Fremførbart underskudd	-755 697	-747 340	-8 357
Netto forskjeller	421 726	342 979	78 747
Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	421 726	342 979	78 747
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	92 780	75 455	17 324

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	100 000	4 000	324 730	428 730
Årsresultat	0	0	-61 423	-61 423
Egenkapital 31.12.2024	100 000	4 000	263 307	367 307

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Selskapet har et pantelån/annuitetslån som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Dette lånet nedbetales som et annuitetslån over tjue år. Som sikkerhet for langsiktig lån er det tatt pant i fast eiendom, driftsmidler og kundefordringer. Balanseført verdi av pantsatte eiendeler er kr. 3 514 786,69.

Det er balanseført gjeld til selskapets eiere på kr. 1 927 003. Gjelden fordeler seg mellom aksjonærene Sentrumkirken, Ringerike og Stiftelsen Positiv Oppvekst, med henholdsvis kr. 1 673 718 og kr. 253 284. Lånene renteberegnes ikke. Det forventes at gjelden ikke nedbetales i løpet av de neste fem årene. Det er heller ikke stilt sikkerhet for disse lånene.

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
STIFTELSEN POSITIV OPPVEKST	51	51,00	Ordinære
SENTRUMKIRKEN, RINGERIKE	49	49,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	100	100	