



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 422 726  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SAMFUNNSHUS VEST SA  
Forretningsadresse: Tore Hals Mejdells vei 8  
0751 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: ECONPARTNER AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 18.03.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	1	7 136 553	6 466 845
Annen driftsinntekt	1	3 664 371	3 958 983
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 800 924</b>	<b>10 425 828</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 858	
Lønnskostnad	2	2 143 436	1 997 083
Avskrivning på driftsmidler	3	2 587 714	2 105 267
Annen driftskostnad	2	5 852 067	5 829 605
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 585 075</b>	<b>9 931 955</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>215 848</b>	<b>493 873</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		103 726	23 287
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	8 674	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>112 400</b>	<b>23 287</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			5 935
Annen rentekostnad		882 977	388 338
Annen finanskostnad		9 543	6 903
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>892 520</b>	<b>401 176</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-780 120</b>	<b>-377 889</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-564 272</b>	<b>115 985</b>
Skattekostnad	5	146 250	221 844
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	6	-710 522	-105 859
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	3 107 988	3 621 324
Maskiner og anlegg	3	14 210 471	10 286 820
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	662 895	784 027
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	21 358	71 135
Andre kortsiktige fordringer	7	746 133	1 244 882
<b>Sum fordringer</b>		<b>767 491</b>	<b>1 316 017</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	1 196 515	1 136 504
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 196 515</b>	<b>1 136 504</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	5 673 661	1 989 673
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 673 661</b>	<b>1 989 673</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 637 668</b>	<b>4 442 194</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital	6	217 150	212 150
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	9	<b>217 150</b>	<b>212 150</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	6 469 315	7 179 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 469 315</b>	<b>7 179 837</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 686 465</b>	<b>7 391 987</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	16 730 008	9 741 108
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 730 008</b>	<b>9 741 108</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 730 008</b>	<b>9 741 108</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		746 700	342 609
Betalbar skatt	5	146 250	221 844
Skattetrekk og andre trekk		207 043	189 176
Annen kortsiktig gjeld	11	1 102 557	1 247 641
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 202 549</b>	<b>2 001 270</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 932 557</b>	<b>11 742 378</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 389680

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 422 726  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SAMFUNNSHUS VEST SA  
Forretningsadresse: Tore Hals Mejdells vei 8  
0751 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: ECONPARTNER AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 28.05.2024



Organisasjonsnr: 971 422 726  
SAMFUNNSHUS VEST SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	1	7 136 553	6 466 845
Annen driftsinntekt	1	3 664 371	3 958 983
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 800 924</b>	<b>10 425 828</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 858	
Lønnskostnad	2	2 143 436	1 997 083
Avskrivning på driftsmidler	3	2 587 714	2 105 267
Annen driftskostnad	2	5 852 067	5 829 605
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 585 075</b>	<b>9 931 955</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>215 848</b>	<b>493 873</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		103 726	23 287
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	8 674	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>112 400</b>	<b>23 287</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			5 935
Annen rentekostnad		882 977	388 338
Annen finanskostnad		9 543	6 903
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>892 520</b>	<b>401 176</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-780 120</b>	<b>-377 889</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	5	-564 272	115 985
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>146 250</b>	<b>221 844</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	6	-710 522	-105 859
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>





Organisasjonsnr: 971 422 726  
SAMFUNNSHUS VEST SA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	3 107 988	3 621 324
Maskiner og anlegg	3	14 210 471	10 286 820
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	662 895	784 027
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	7	21 358	71 135
Andre kortsiktige fordringer	7	746 133	1 244 882
<b>Sum fordringer</b>		<b>767 491</b>	<b>1 316 017</b>

#### Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	1 196 515	1 136 504
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 196 515</b>	<b>1 136 504</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	5 673 661	1 989 673
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 673 661</b>	<b>1 989 673</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 637 668</b>	<b>4 442 194</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Andelskapital	6	217 150	212 150
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>217 150</b>	<b>212 150</b>

#### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6	6 469 315	7 179 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 469 315</b>	<b>7 179 837</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 686 465</b>	<b>7 391 987</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	16 730 008	9 741 108
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 730 008</b>	<b>9 741 108</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 730 008</b>	<b>9 741 108</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		746 700	342 609
Betalbar skatt	5	146 250	221 844
Skattetrekk og andre trekk		207 043	189 176
Annen kortsiktig gjeld	11	1 102 557	1 247 641
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 202 549</b>	<b>2 001 270</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 932 557</b>	<b>11 742 378</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>



Organisasjonsnr: 971 422 726  
SAMFUNNSHUS VEST SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
2.00

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

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



## NITSCHKE

**NITSCHKE AS**  
Vollsveien 17B  
Postboks 353, 1326 Lysaker  
Telefon: +47 67 10 77 00  
E-post: post@nitschke.no  
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA  
Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Independent member of GGI  
[www.nitschke.no](http://www.nitschke.no)

Til årsmøtet i Samfunnshus Vest SA

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Samfunnshus Vest SA som viser et underskudd på kr 710 522. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2023 og av dets resultat 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 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.

##### *Styrets 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 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.



## NITSCHKE

### *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 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>

Lysaker, 11. mars 2024

**NITSCHKE AS**

Øystein Fusdahl

statsautorisert revisor



# Årsregnskap

**2023**

Samfunnshus Vest Sa

Org.nr.:971 422 726



## RESULTATREGNSKAP

SAMFUNNSHUS VEST SA

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Leieinntekter	1	7 136 553	6 466 845
Annen driftsinntekt	1	3 664 371	3 958 983
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>10 800 924</b>	<b>10 425 828</b>
Varekostnad		1 858	0
Lønnskostnad	2	2 143 436	1 997 083
Avskrivning på driftsmidler	3	2 587 714	2 105 267
Annen driftskostnad	2	5 852 067	5 829 605
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>10 585 075</b>	<b>9 931 955</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>215 848</b>	<b>493 873</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		103 726	23 287
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	8 674	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	5 935
Annen rentekostnad		882 977	388 338
Annen finanskostnad		9 543	6 903
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-780 120</b>	<b>-377 889</b>
Resultat før skattekostnad		-564 272	115 985
Skattekostnad	5	-146 250	-221 844
<b>Resultat</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>Årsoverskudd/-underskudd</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført fra annen egenkapital	6	710 522	105 859
<b>Sum overføringer</b>		<b>-710 522</b>	<b>-105 859</b>

SAMFUNNSHUS VEST SA

SIDE 2



### BALANSE

#### SAMFUNNSHUS VEST SA

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	3 107 988	3 621 324
Maskiner og anlegg	3	14 210 471	10 286 820
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	662 895	784 027
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>
<b>FINANSIELLE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 981 354</b>	<b>14 692 171</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	7	21 358	71 135
Andre kortsiktige fordringer	7	746 133	1 244 882
<b>Sum fordringer</b>		<b>767 491</b>	<b>1 316 017</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Pengemarkedsfond	4	1 196 515	1 136 504
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 196 515</b>	<b>1 136 504</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	8	<b>5 673 661</b>	<b>1 989 673</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 637 668</b>	<b>4 442 194</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>

SAMFUNNSHUS VEST SA

SIDE 3



## BALANSE

### SAMFUNNSHUS VEST SA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Andelskapital	6	217 150	212 150
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	9	<b>217 150</b>	<b>212 150</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	6	6 469 315	7 179 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 469 315</b>	<b>7 179 837</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 686 465</b>	<b>7 391 987</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	16 730 008	9 741 108
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 730 008</b>	<b>9 741 108</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		746 700	342 609
Betalbar skatt	5	146 250	221 844
Skattetrekk og andre trekk		207 043	189 176
Annen kortsiktig gjeld	11	1 102 557	1 247 641
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 202 549</b>	<b>2 001 270</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 932 557</b>	<b>11 742 378</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>25 619 023</b>	<b>19 134 365</b>

SAMFUNNSHUS VEST SA

SIDE 4



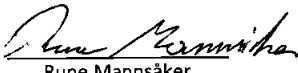
**BALANSE**

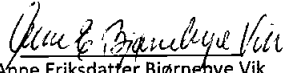
**SAMFUNNSHUS VEST SA**

Oslo, 11.03.2024

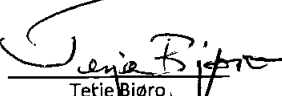
Styret i Samfunnshus Vest Sa


  
Aksel Robert Rustad  
styreleder

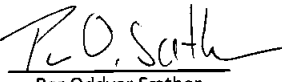
  
Rune Mannsåker  
styremedlem

  
Anne Eriksdatter Bjørnebye Vik  
styremedlem

  
Kristian Østberg  
nestleder

  
Tette Bjørø  
styremedlem

  
Patrick Jensen  
styremedlem

  
Per Oddvar Sæther  
daglig leder



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

### 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 2023

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

Innbetalte felleskostnader fra leietagere, Aimo park samt annen driftsinntekt.

Innbetalte felleskostnader fra leietagere 2023 utgjør kr 1 884 122.

Ordinære driftskostnader er viderefakturert leietagere i henhold til kontrakt.

Inntekt Aimo park er kr 1 777 258 .

#### Leieinntekter- spesifisert

Inntekt faste leietagere	kr 5 760 373
Utleie til mobilselskap (sendere)	kr 233 386
Utleie møte/festlokaler	kr 1 142 794



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger (inkl.lønn daglig leder og honorarer)	1 649 204	1 623 961
Arbeidsgiveravgift	271 944	243 640
Pensjonskostnader	112 673	99 594
Andre ytelser	109 615	29 888
Refusjon NAV	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 143 436</b>	<b>1 997 083</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Det er utbetalt godtgjørelse til styret i 2023 på kr 315 750

Utbetalt godtgjørelse til daglig leder for 2023 kr 883 533  
samt naturalytelser tilsvarende kr 89 831.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter "lov om obligatorisk tjenestepensjon" (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 forsikringsselskapet 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 112 673

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 79 250 inkl. mva



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

### 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	12.593.152	2.042.748	0	1.078.275	411.400	586.256	40.346.625
Tilgang			5.505.949	284.542	0			86.406	5.876.897
Avgang									
Anskaffelseskost 31.12	23.609.792	25.002	18.099.101	2.327.290	0	1.078.275	411.400	672.662	46.223.522
Akkumulert avskrivninger	20 625 219	25.002	5.639.567	1.664.395	0	0	287.989		28.242.172
Bokført verdi 31.12	<b>2 984 573</b>	<b>0</b>	<b>12.459.534</b>	<b>662.895</b>	<b>0</b>	<b>1.078.275</b>	<b>123.411</b>	<b>672.662</b>	<b>17.981.350</b>
Årets avskrivninger	472.196		1.668.704	405.674	0	0	41.140		<b>2.587.714</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	1 196 515	8 674



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

### Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skatt på årets resultat	0	0
Formueskatt	146 250	63 017
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>146 250</b>	<b>63 017</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-564 272	115 985
Permanente forskjeller	-6 221	6 554
Endring i midlertidige forskjeller	406 799	367 292
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-12 968
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-163 694</b>	<b>476 863</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt	146 250	221 844
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>146 250</b>	<b>221 844</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-20 575 876	-20 169 077	406 799
<b>Sum</b>	<b>-20 575 876</b>	<b>-20 169 077</b>	<b>406 799</b>
Aksjer og andre verdipapirer	0	0	-1
Akkumulert fremførbart underskudd	-163 694	0	163 694
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	20 739 569	20 169 077	-570 492
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til god regnskapsskikk balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

### Note 6 Egenkapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	212 150	7 179 837	7 391 987
Økning andelskapital	5 000		5 000
Årets resultat		-710 522	-710 522
Egenkapital pr 31.12	217 150	6 469 315	6 686 465

### 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. 170 214
Andre fordringer	kr. 553 351



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

### Note 8 Bundne midler

Av innestående i bank er kr 120 592 bundne skattetrekksmidler.

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

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

	2022			2023		
	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>	186	1000	186.000	191	1000	191.000
<b>Sum</b>	<b>514</b>		<b>212.150</b>	<b>514</b>		<b>217.150</b>

Det har vært endring i innskutt kapital fra 2022 til 2023.



## Samfunnshus Vest SA Noter til regnskapet 2023

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

Øvrig langsiktig gjeld er lån i DnB Nor, totalt kr 16 730 008

Som sikkerhet for gjelden er stillet eiendommen, Tore Hals Mejdells vei 8 0765 Oslo, med bokført verdi 2 984 573

### **Note 11 Kortsiktig gjeld**

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