



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 967 667  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KULTURHUSET PÅ KAIEN AS  
Forretningsadresse: c/o Viego Regnskap AS  
Markens gate 5  
4610 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Adam Nederby Falbert  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 30.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		30 759 420	5 670 069
Annen driftsinntekt	1	563 840	2 013 765
<b>Sum inntekter</b>		<b>31 323 260</b>	<b>7 683 835</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 579 930	2 138 530
Lønnskostnad	2	5 560 659	1 410 645
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 366 148	470 261
Annen driftskostnad		10 702 314	6 727 631
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 209 050</b>	<b>10 747 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 114 210</b>	<b>-3 063 233</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	163 552	
Annen renteinntekt		532	5 207
Annen finansinntekt		113	114
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>164 197</b>	<b>5 321</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	682 664	154 654
Annen rentekostnad		14 509	28 399
Annen finanskostnad		46 325	-3 776
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>743 498</b>	<b>179 277</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-579 301</b>	<b>-173 956</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 534 909</b>	<b>-3 237 189</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 437 680	-712 212
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	6		-3 120 000
Udekket tap	6	5 097 229	-2 524 977
Overføringer annen innskutt egenkapital	6		3 120 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		936 635
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>936 635</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	13 093 578	5 739 152
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 093 578</b>	<b>5 739 152</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 093 578</b>	<b>6 675 787</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		458 398	639 180
<b>Sum varer</b>		<b>458 398</b>	<b>639 180</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 035	3 392
Andre kortsiktige fordringer		1 319 223	957 525
Konsernfordringer	4	756	3 120 603
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 321 013</b>	<b>4 081 520</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	392 424	804 845
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>392 424</b>	<b>804 845</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 171 836</b>	<b>5 525 546</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Selskapskapital	6,8	102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital	6	14 349 340	14 349 340
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 451 340</b>	<b>14 451 340</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	8 904 244	14 001 473
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 904 244</b>	<b>-14 001 473</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 547 096</b>	<b>449 867</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		193 854	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>193 854</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	5 390 965	7 341 853
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 390 965</b>	<b>7 341 853</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 584 819</b>	<b>7 341 853</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 275 153	877 292
Betalbar skatt	5	307 191	
Skyldig offentlige avgifter		944 399	107 782
Kortsiktig konserngjeld	4	72 626	2 863 973
Annen kortsiktig gjeld		1 534 131	560 567
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 133 500</b>	<b>4 409 613</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 718 319</b>	<b>11 751 466</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 636576

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 967 667  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KULTURHUSET PÅ KAIEN AS  
Forretningsadresse: c/o Viego Regnskap AS  
Markens gate 5  
4610 KRISTIANSAND S

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Adam Nederby Falbert  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 02.08.2023



Organisasjonsnr: 979 967 667  
KULTURHUSET PÅ KAIEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		30 759 420	5 670 069
Annen driftsinntekt	1	563 840	2 013 765
<b>Sum inntekter</b>		<b>31 323 260</b>	<b>7 683 835</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 579 930	2 138 530
Lønnskostnad	2	5 560 659	1 410 645
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 366 148	470 261
Annen driftskostnad		10 702 314	6 727 631
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 209 050</b>	<b>10 747 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 114 210</b>	<b>-3 063 233</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	163 552	
Annen renteinntekt		532	5 207
Annen finansinntekt		113	114
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>164 197</b>	<b>5 321</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	682 664	154 654
Annen rentekostnad		14 509	28 399
Annen finanskostnad		46 325	-3 776
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>743 498</b>	<b>179 277</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-579 301</b>	<b>-173 956</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 437 680	-712 212
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 097 229</b>	<b>-2 524 977</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	6		-3 120 000
Udekket tap	6	5 097 229	-2 524 977
Overføringer annen innskutt egenkapital	6		3 120 000



Sum overføringer og  
disponeringer

5 097 229

-2 524 977



Organisasjonsnr: 979 967 667  
KULTURHUSET PÅ KAIEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		936 635
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>936 635</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	13 093 578	5 739 152
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 093 578</b>	<b>5 739 152</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 093 578</b>	<b>6 675 787</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		458 398	639 180
<b>Sum varer</b>		<b>458 398</b>	<b>639 180</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 035	3 392
Andre kortsiktige fordringer		1 319 223	957 525
Konsernfordringer	4	756	3 120 603
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 321 013</b>	<b>4 081 520</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	392 424	804 845
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>392 424</b>	<b>804 845</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 171 836</b>	<b>5 525 546</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,8	102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital	6	14 349 340	14 349 340
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 451 340</b>	<b>14 451 340</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	8 904 244	14 001 473
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 904 244</b>	<b>-14 001 473</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 547 096</b>	<b>449 867</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		193 854	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>193 854</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	5 390 965	7 341 853
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 390 965</b>	<b>7 341 853</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 584 819</b>	<b>7 341 853</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 275 153	877 292
Betalbar skatt	5	307 191	
Skyldig offentlige avgifter		944 399	107 782
Kortsiktig konserngjeld	4	72 626	2 863 973
Annen kortsiktig gjeld		1 534 131	560 567
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 133 500</b>	<b>4 409 613</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 718 319</b>	<b>11 751 466</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>



Organisasjonsnr: 979 967 667  
KULTURHUSET PÅ KAIEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
10.00

<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

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**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i Kulturhuset på Kaien AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kulturhuset på Kaien AS som består av balanse per 30. mai 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. mai 2023, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

### 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. Betyggende 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum  
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)  
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Sarpsborg, 30. mai 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Linda Arvesen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Arvesen, Linda Kristin	BANKID	2023-05-31 07:59

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



Kulturhuset På Kaien AS

## Noter 2022

### 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. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### 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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Kjøp av leierettigheter til lokalene er oppført i balansen som goodwill. Goodwill avskrives over 10 år iht. konsernets policy som er begrunnet i at konsernets utesteder normalt drives i minimum 10 år uavhengig av leiekontraktens levetid på balanseføringstidspunktet. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det kan sannsynliggjøres at fordelene kan utnyttes.



Kulturhuset På Kaien AS

## Noter 2022

### Note 1 - Støtte for uunngåelige faste kostnader

Selskapet har i 2022 mottatt kr 397.009 i offentlig støtte.

### Note 2 - Lønnskostnader mv.

	I år	I fjor
Lønn	4 634 740	1 175 519
Arbeidsgiveravgift	711 901	167 109
Pensjonskostnader	83 717	3 231
Andre lønnsrelaterte ytelser	130 300	64 786
<b>Totalt</b>	<b>5 560 659</b>	<b>1 410 645</b>

Selskapet har hatt 10 årsverk i regnskapsåret.

### Note 3 - Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 000 000	17 325 463	18 325 463
+ Tilgang	0	8 732 748	8 732 748
- Avgang	0	12 197	12 197
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 000 000	26 046 014	27 046 014
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 000 000	11 586 310	12 586 310
+ Ordinære avskrivninger	0	1 366 148	1 366 148
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	23	23
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 000 000	12 952 435	13 952 435
Balanseført verdi pr 31/12	0	13 093 579	13 093 579
Prosentats for ord.avskr	20-20	10-33	

Noter for Kulturhuset På Kaien AS

Organisasjonsnr. 979967667



Kulturhuset På Kaien AS

## Noter 2022

### Note 4 - Mellomværende konsernselskaper

<b>Mellomværende Rekom Norge AS:</b>	<b>2022</b>
Mellomværende	5 390 965
Mottatt konsernbidrag	
Kundefordring	756
Leverandørgjeld	- 120 719
<b>Sum</b>	<b>5 510 928</b>

Gjelden er renteberegnet etter internpolicy i konsernet og rentene inngår i mellomværende fra og med 2020.

I note om mellomværende konsernselskaper inngår primært mellomværende Rekom Norge AS. Mellomværende med andre konsernselskaper på over kr 25.000 blir også spesifisert i noten.

### Note 5 - Skattegrunnlag/Skattekostnad

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	6 534 909
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-821 793
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>5 713 115</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 316 794
<b>= Inntekt</b>	<b>1 396 321</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	307 191
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>307 191</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	193 854
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	936 635
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>1 437 680</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	307 191
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>307 191</b>



Kulturhuset På Kaien AS

## Noter 2022

### Note 6 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>A. Innsk. EK</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum EK</b>
Egenkapital 01.01	102 000	14 349 340	- 14 001 473	449 867
Årets resultat			5 097 229	5 097 229
Mottatt konsernbidrag				
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>102 000</b>	<b>14 349 340</b>	<b>- 8 904 244</b>	<b>5 547 096</b>

### Note 7 - Bankinnskudd og depositum

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 188 634 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 59 978.

### Note 8 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

<b>Aksjekapital</b>	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	102	1 000	102 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

#### Aksjonærer pr. 31.12:

<b>Navn</b>	<b>Antall</b>	<b>Eierandel</b>
Rekom Norge AS 1)	102	100%
<b>Sum</b>	<b>102</b>	<b>100%</b>

1) Adam Nederby Falbert er styreleder. Han eier indirekte aksjer gjennom morselskap.



Kulturhuset På Kaien AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		30 759 420	5 670 069
Annen driftsinntekt	1	563 840	2 013 765
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>31 323 260</b>	<b>7 683 835</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		6 579 930	2 138 530
Lønnskostnad	2	5 560 659	1 410 645
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 366 148	470 261
Annen driftskostnad		10 702 314	6 727 631
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>24 209 050</b>	<b>10 747 068</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>7 114 210</b>	<b>(3 063 233)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	4	163 552	0
Annen renteinntekt		532	5 207
Annen finansinntekt		113	114
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>164 197</b>	<b>5 321</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	4	682 664	154 654
Annen rentekostnad		14 509	28 399
Annen finanskostnad		46 325	(3 776)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>743 498</b>	<b>179 277</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(579 301)</b>	<b>(173 956)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>6 534 909</b>	<b>(3 237 189)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 437 680	(712 212)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>5 097 229</b>	<b>(2 524 977)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>5 097 229</b>	<b>(2 524 977)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Mottatt konsernbidrag	6	0	(3 120 000)
Overføringer annen innskutt egenkapital	6	0	3 120 000
Fremføring av udekket tap	6	5 097 229	(2 524 977)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>5 097 229</b>	<b>(2 524 977)</b>



Kulturhuset På Kaien AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	0	936 635
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>936 635</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	13 093 578	5 739 152
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 093 578</b>	<b>5 739 152</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>13 093 578</b>	<b>6 675 787</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		458 398	639 180
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 035	3 392
Fordringer på konsernselskap	4	756	3 120 603
Andre kortsiktige fordringer		1 319 223	957 525
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 321 013</b>	<b>4 081 520</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	392 424	804 845
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 171 836</b>	<b>5 525 546</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>



## Kulturhuset På Kaien AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,8	102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital	6	14 349 340	14 349 340
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 451 340</b>	<b>14 451 340</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	(8 904 244)	(14 001 473)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(8 904 244)</b>	<b>(14 001 473)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>5 547 096</b>	<b>449 867</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		193 854	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>193 854</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	4	5 390 965	7 341 853
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 390 965</b>	<b>7 341 853</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>5 584 819</b>	<b>7 341 853</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 275 153	877 292
Betalbar skatt	5	307 191	0
Skyldig offentlige avgifter		944 399	107 782
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	72 626	2 863 973
Annen kortsiktig gjeld		1 534 131	560 567
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>4 133 500</b>	<b>4 409 613</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>9 718 319</b>	<b>11 751 466</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 265 414</b>	<b>12 201 333</b>

København, 30.05.2023

Adam Nederby Falbert  
StyrelederFrederik Holger Mygind  
Daglig leder



**Årsregnskap 2022  
for  
Kulturhuset På Kaien AS**

**Organisasjonsnr. 979967667**

**Utarbeidet av:**

Viego Regnskap AS  
Godkjent regnskapsselskap  
Postboks 351  
4663 KRISTIANSAND S  
Organisasjonsnr. 988394920