



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 309 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHOLMEN KULTURHUS AS
Forretningsadresse: Sandviksveien 130
1365 BLOMMENHOLM

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: Mette Torstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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, 04.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 789 880	1 806 855
Annen driftsinntekt		1 229 247	2 270 176
Sum inntekter		3 019 127	4 077 031
Kostnader			
Varekostnad		339 573	350 834
Lønnskostnad	1, 2	1 215 168	1 565 481
Annen driftskostnad		1 899 611	2 159 815
Sum kostnader		3 454 352	4 076 130
Driftsresultat		-435 224	901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	55
Sum finansinntekter		23	55
Annen rentekostnad		9	3 940
Annen finanskostnad		0	7 560
Sum finanskostnader		9	11 500
Netto finans		14	-11 445
Resultat før skattekostnad		-435 210	-10 544
Årsresultat		-435 210	-10 544
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-297 245	0
Annen egenkapital		-137 965	-10 544
Sum overføringer og disponeringer		-435 210	-10 544



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		31 242	0
Sum varer		31 242	0
Fordringer			
Kundefordringer		99 219	213 905
Andre kortsiktige fordringer		19 869	96 551
Sum fordringer		119 088	310 456
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum omløpsmidler		321 864	657 409
SUM EIENDELER		321 864	657 409

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	137 965
Udekket tap		297 245	0
Sum opptjent egenkapital		-297 245	137 965
Sum egenkapital		-267 245	167 965
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		255 967	143 228
Skyldige offentlige avgifter		70 662	102 799
Annen kortsiktig gjeld		262 480	243 417
Sum kortsiktig gjeld		589 109	489 444
Sum gjeld		589 109	489 444
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		321 864	657 409



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 459551

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 309 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHOLMEN KULTURHUS AS
Forretningsadresse: Sandviksveien 130
1365 BLOMMENHOLM

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: Mette Torstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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 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, 30.05.2024

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: 816 309 972
SJØHOLMEN KULTURHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 789 880	1 806 855
Annen driftsinntekt		1 229 247	2 270 176
Sum inntekter		3 019 127	4 077 031
Kostnader			
Varekostnad		339 573	350 834
Lønnskostnad	1, 2	1 215 168	1 565 481
Annen driftskostnad		1 899 611	2 159 815
Sum kostnader		3 454 352	4 076 130
Driftsresultat		-435 224	901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23	55
Sum finansinntekter		23	55
Annen rentekostnad		9	3 940
Annen finanskostnad		0	7 560
Sum finanskostnader		9	11 500
Netto finans		14	-11 445
Resultat før skattekostnad		-435 210	-10 544
Årsresultat		-435 210	-10 544
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-297 245	0
Annen egenkapital		-137 965	-10 544
Sum overføringer og disponeringer		-435 210	-10 544



Organisasjonsnr: 816 309 972
SJØHOLMEN KULTURHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		31 242	0
Sum varer		31 242	0
Fordringer			
Kundefordringer		99 219	213 905
Andre kortsiktige fordringer		19 869	96 551
Sum fordringer		119 088	310 456
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum omløpsmidler		321 864	657 409
SUM EIENDELER		321 864	657 409
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	0	137 965
Udekket tap	297 245	0
Sum opptjent egenkapital	-297 245	137 965
Sum egenkapital	-267 245	167 965
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	255 967	143 228
Skyldige offentlige avgifter	70 662	102 799
Annen kortsiktig gjeld	262 480	243 417
Sum kortsiktig gjeld	589 109	489 444
Sum gjeld	589 109	489 444
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	321 864	657 409



Organisasjonsnr: 816 309 972
SJØHOLMEN KULTURHUS 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 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. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Aksjekapitalen er tapt men styret jobber for å snu den negative trenden og regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

3.60

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	1006183.00	1345817.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147376.00	187126.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61610.00	32537.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1215168.00	1565481.00

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

<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>



Årsregnskap for
SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816309972
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816 309 972

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 789 880	1 806 855
Annen driftsinntekt		1 229 247	2 270 176
Sum driftsinntekter		3 019 127	4 077 031
Driftskostnader			
Varekostnad		-339 573	-350 834
Lønnskostnad	1, 2	-1 215 168	-1 565 481
Annen driftskostnad		-1 899 611	-2 159 815
Sum driftskostnader		-3 454 352	-4 076 130
Driftsresultat		-435 224	901
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		23	55
Sum finansinntekter		23	55
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-9	-3 940
Annen finanskostnad		0	-7 560
Sum finanskostnader		-9	-11 500
Netto finans		14	-11 445
Resultat før skattekostnad		-435 210	-10 544
Årsresultat		-435 210	-10 544
Overføringer			
Annen egenkapital		-137 965	-10 544
Udekket tap		-297 245	0
Sum overføringer		-435 210	-10 544



SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816 309 972

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		31 242	0
Sum varer		31 242	0
Fordringer			
Kundefordringer		99 219	213 905
Andre kortsiktige fordringer		19 869	96 551
Sum fordringer		119 088	310 456
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 535	346 953
Sum omløpsmidler		321 864	657 409
SUM EIENDELER		321 864	657 409



SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816 309 972

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	137 965
Udekket tap		-297 245	0
Sum opptjent egenkapital		-297 245	137 965
Sum egenkapital		-267 245	167 965
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		255 967	143 228
Skyldige offentlige avgifter		70 662	102 799
Annen kortsiktig gjeld		262 480	243 417
Sum kortsiktig gjeld		589 109	489 444
Sum gjeld		589 109	489 444
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		321 864	657 409

Bærum, 27.05.2024

Jonas Guslund Wold Haavik
styrets leder

Jan-Otto Jacobsen
styremedlem

Lill Bente Hollstedt
styremedlem

Mette Torstensen
styremedlem / daglig leder



SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816 309 972

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

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SJØHOLMEN KULTURHUS AS
816 309 972

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3,6

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 006 183	1 345 817
Arbeidsgiveravgift	147 376	187 126
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	61 610	32 537
Sum	1 215 168	1 565 481

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Aksjekapitalen er tapt men styret jobber for å snu den negative trenden og regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.