



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 327 820
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM KULTURBYGG AS
Forretningsadresse: Kirkegata 11
2000 LILLESTRØM

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: Erik Myhrer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 12.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlige og andre tilskudd	1	787 319	618 001
Leieinntekter		20 952 252	19 204 902
Sum inntekter		21 739 571	19 822 903
Kostnader			
Varekostnad			6 954
Lønnskostnad	2, 3	632 711	753 631
Avskrivning av driftsmidler	4	3 871 499	3 254 687
Annen driftskostnad	3, 5, 6	18 037 120	11 686 612
Sum kostnader		22 541 330	15 701 883
Driftsresultat		-801 759	4 121 020
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140 049	89 295
Sum finansinntekter		140 049	89 295
Annen rentekostnad	6	1 246 392	3 654 184
Sum finanskostnader		1 246 392	3 654 184
Netto finans		-1 106 343	-3 564 890
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 908 102	556 130
Skattekostnad på resultat	10		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 908 102	556 130
Årsresultat		-1 908 102	556 130
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 908 102	556 130
Totalresultat		-1 908 102	556 130
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			556 130



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-1 908 102	
Sum overføringer og disponeringer		-1 908 102	556 130



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 7	102 594 589	103 878 917
Murvilla Kirkegata 12	4	14 492 587	11 375 132
Kunst	4	1 059 389	1 059 389
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	15 431 450	16 607 865
Sum varige driftsmidler		133 578 016	132 921 303
Sum anleggsmidler		133 578 016	132 921 303
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		362 071	1 011 571
Andre kortsiktige fordringer		2 717 565	2 445 020
Sum fordringer		3 079 636	3 456 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 011 625	6 420 927
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 011 625	6 420 927
Sum omløpsmidler		5 091 261	9 877 517
SUM EIENDELER		138 669 277	142 798 820
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	92 631 000	7 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		92 631 000	7 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 471 438	5 309 157
Sum opptjent egenkapital		4 471 438	5 309 157
Sum egenkapital		97 102 438	12 309 157
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	1	18 403 200	19 107 100
Sum avsetninger for forpliktelser		18 403 200	19 107 100
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	19 270 048	20 352 127
Lillestrøm kommune	6, 7		85 631 871
Sum annen langsiktig gjeld		19 270 048	105 983 998
Sum langsiktig gjeld		37 673 248	125 091 098
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5, 6	3 251 247	3 704 593
Skyldig offentlige avgifter		42 360	
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	599 984	1 693 972
Sum kortsiktig gjeld		3 893 591	5 398 565
Sum gjeld		41 566 839	130 489 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		138 669 277	142 798 820



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 665307

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 327 820
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM KULTURBYGG AS
Forretningsadresse: Kirkegata 11
2000 LILLESTRØM

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: Erik Myhrer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

Revisjon

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, 24.07.2024

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: 987 327 820
LILLESTRØM KULTURBYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlige og andre tilskudd	1	787 319	618 001
Leieinntekter		20 952 252	19 204 902
Sum inntekter		21 739 571	19 822 903
Kostnader			
Varekostnad			6 954
Lønnskostnad	2, 3	632 711	753 631
Avskrivning av driftsmidler	4	3 871 499	3 254 687
Annen driftskostnad	3, 5, 6	18 037 120	11 686 612
Sum kostnader		22 541 330	15 701 883
Driftsresultat		-801 759	4 121 020
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140 049	89 295
Sum finansinntekter		140 049	89 295
Annen rentekostnad	6	1 246 392	3 654 184
Sum finanskostnader		1 246 392	3 654 184
Netto finans		-1 106 343	-3 564 890
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	10	-1 908 102	556 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 908 102	556 130
Årsresultat		-1 908 102	556 130
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-1 908 102	556 130
Totalresultat		-1 908 102	556 130
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			556 130
Overført fra annen egenkapital		-1 908 102	
Sum overføringer og disponeringer		-1 908 102	556 130



Organisasjonsnr: 987 327 820
LILLESTRØM KULTURBYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4, 7	102 594 589	103 878 917
Murvilla Kirkegata 12	4	14 492 587	11 375 132
Kunst	4	1 059 389	1 059 389
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	15 431 450	16 607 865
Sum varige driftsmidler		133 578 016	132 921 303
Sum anleggsmidler		133 578 016	132 921 303
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		362 071	1 011 571
Andre kortsiktige fordringer		2 717 565	2 445 020
Sum fordringer		3 079 636	3 456 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 011 625	6 420 927
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 011 625	6 420 927
Sum omløpsmidler		5 091 261	9 877 517
SUM EIENDELER		138 669 277	142 798 820
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	92 631 000	7 000 000
Sum innskutt egenkapital		92 631 000	7 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 471 438	5 309 157
Sum opptjent egenkapital		4 471 438	5 309 157



Sum egenkapital		97 102 438	12 309 157
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	1	18 403 200	19 107 100
Sum avsetninger for forpliktelser		18 403 200	19 107 100
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	19 270 048	20 352 127
Lillestrøm kommune	6, 7		85 631 871
Sum annen langsiktig gjeld		19 270 048	105 983 998
Sum langsiktig gjeld		37 673 248	125 091 098
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5, 6	3 251 247	3 704 593
Skyldig offentlige avgifter		42 360	
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	599 984	1 693 972
Sum kortsiktig gjeld		3 893 591	5 398 565
Sum gjeld		41 566 839	130 489 663
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		138 669 277	142 798 820



Organisasjonsnr: 987 327 820
LILLESTRØM KULTURBYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

2023

Lillestrøm Kulturbygg AS



Lillestrøm Kulturbygg AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2023

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets formål er å eie og drifte eiendommer i Lillestrøm kommune til fremme av kulturaktiviteter. Selskapet er lokalisert i Lillestrøm.

2. Resultatutvikling og fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet. Styret mener det fremlagte årsregnskap gir et rettviseende bilde av selskapets drift og stilling i 2023.

Regnskapet for 2023 viser et underskudd på kr. 1,9 mill., mot et budsjettert underskudd på kr. 0,3 mill. Det vesentlige av denne forskjellen kan tilskrives maling av Lillestrøm Kultursenter. Det var nødvendig å hakke store deler av pussen av den gamle kinobygningen og pusse den på nytt. Dette fordyret prosjektet med over kr. 1 mill. Videre har renter på banklån, felleskostnader på Intro og honorarer vært høyere enn budsjettert.

Av de kr 4,5 mill. man har investert i 2023 (ref. note 1) har kr. 3,1 blitt brukt på renovering av Kirkegata 12 (Murvillaen) og kr. 1,4 mill. på teknisk utstyr og innredning INTRO, samt teknisk utstyr Lillestrøm Kultursenter.

Selskapet inngikk i 2020 leiekontrakt med Kvartal 1 AS og har fra 2022 hatt driftsansvaret for bygget kjent som Intro, på andre siden av gaten for Lillestrøm Kultursenter. 3. og 4. etasje er leid ut til den kommunale kulturskolen, mens 1. og 2. etasje benyttes i driften av Lillestrøm Kultursenter. Det vesentlige av disse lokalene er en moderne øvingssal, hvor lag og foreninger avholder sine faste øvelser, seminarer også videre. Dette har ført til at flere kan få muligheten til å gjennomføre sine arrangementer i Lillestrøm kultursenter.

Lillestrøm kommune besluttet i sin budsjettbehandling i 2022 å konvertere sitt tilgodehavende på kr. 85 631 871 til aksjekapital for å styrke selskapets egenkapital og for å kunne møte fremtidige oppgaver relatert til Lillestrøm kultursenter, Intro og prosjekter i henhold til selskapets formål. Konverteringen ble gjennomført i januar 2023.

For 2024 er det budsjettert med både investeringer i nytt materiell og fortsatt vedlikehold. Budsjettet for 2024 viser et forventet overskudd.

3. Arbeidsmiljø/likestilling.

Selskapet har ingen ansatte, men kjøper de nødvendige tjenester. Ved fremtidige ansettelser og ved utnevning av tillitsvalgte søkes likestilling mellom kjønnene, men faglige hensyn veier tyngst. Selskapets styre består av to kvinner og to menn.

4. Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø. Selskapets leietagere har felles renovasjonsordning med kildesortering og gode rutiner for behandling av spesialavfall. Selskapet har eget bygg for lagring av containere og søppel.

Lillestrøm, 12. mars 2024
I styret for Lillestrøm Kulturbygg AS

Nils Gunnerud
Styrets leder

Rolf Thorben Holm
Styremedlem

Adriana Cvjetkovic
Styremedlem

Kristin Berg
Styremedlem



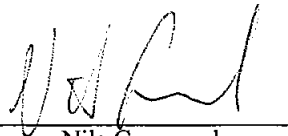
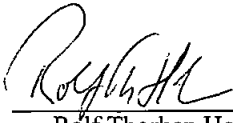
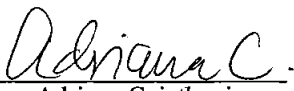
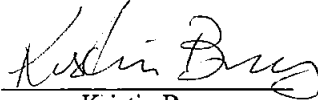
Resultatregnskap			
Lillestrøm Kulturbygg AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Offentlige og andre tilskudd	1	787 319	618 001
Leieinntekter		20 952 252	19 204 902
Sum driftsinntekter		<u>21 739 571</u>	<u>19 822 903</u>
Varekostnad		0	6 954
Lønnskostnad	2, 3	632 711	753 631
Avskrivning av driftsmidler	4	3 871 499	3 254 687
Annen driftskostnad	3, 5, 6	18 037 120	11 686 612
Sum driftskostnader		<u>22 541 330</u>	<u>15 701 883</u>
Driftsresultat		<u>-801 759</u>	<u>4 121 020</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140 049	89 295
Annen rentekostnad	6	1 246 392	3 654 184
Resultat av finansposter		<u>-1 106 343</u>	<u>-3 564 890</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-1 908 102</u>	<u>556 130</u>
Årsresultat		<u>-1 908 102</u>	<u>556 130</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	556 130
Overført fra annen egenkapital		1 908 102	0
Sum overføringer		<u>-1 908 102</u>	<u>556 130</u>
Lillestrøm Kulturbygg AS			



Balanse			
Lillestrøm Kulturbygg AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 7	102 594 589	103 878 917
Murvilla Kirkegata 12	4	14 492 587	11 375 132
Kunst	4	1 059 389	1 059 389
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	15 431 450	16 607 865
Sum varige driftsmidler		<u>133 578 016</u>	<u>132 921 303</u>
Sum anleggsmidler		<u>133 578 016</u>	<u>132 921 303</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		362 071	1 011 571
Andre kortsiktige fordringer		2 717 565	2 445 020
Sum fordringer		<u>3 079 636</u>	<u>3 456 590</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>2 011 625</u>	<u>6 420 927</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 091 261</u>	<u>9 877 517</u>
Sum eiendeler		<u>138 669 277</u>	<u>142 798 820</u>

Lillestrøm Kulturbygg AS



Balanse			
Lillestrøm Kulturbygg AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	92 631 000	7 000 000
Sum innskutt egenkapital		92 631 000	7 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 471 438	5 309 157
Sum opptjent egenkapital		4 471 438	5 309 157
Sum egenkapital		97 102 438	12 309 157
Gjeld			
Periodiserte statstilskudd			
Andre avsetninger for forpliktelser	1	18 403 200	19 107 100
Sum avsetning for forpliktelser		18 403 200	19 107 100
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	19 270 048	20 352 127
Lillestrøm kommune	6, 7	0	85 631 871
Sum annen langsiktig gjeld		19 270 048	105 983 998
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5, 6	3 251 247	3 704 593
Skyldig offentlige avgifter		42 360	0
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	599 984	1 693 972
Sum kortsiktig gjeld		3 893 591	5 398 565
Sum gjeld		41 566 839	130 489 663
Sum egenkapital og gjeld		138 669 277	142 798 820
Lillestrøm, 12.03.2024			
			
Nils Gunnerud styreleder		Rolf Thorben Holm styremedlem	
			
Adriana Cvjetkovic styremedlem		Kristin Berg styremedlem	
Lillestrøm Kulturbygg AS			



Noter 2023

Lillestrøm Kulturbygg AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Omløpsmidler/ 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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler

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 oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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 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. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.

Note 1 Offentlige tilskudd

Selskapet mottok i løpet av årene 2006 - 2008 kr 30 500 000 i offentlig støtte til bygg og teknisk utstyr. Tilskuddene er behandlet i henhold til Norsk Regnskaps Standard "Offentlige tilskudd".

Av tilskuddene er kr 16 500 000 allokert til bygg og kr 14 000 000 til teknisk utstyr. Tilskuddene inntektsføres fra og med 2006 i takt med avskrivningstiden som er 100 år for bygget og 10 år for teknisk utstyr.

Selskapet mottok i 2013 kr. 300 000 i tippemidler til investering i lyd- og lysutstyr.

Tilskuddet inntektsføres fra og med 2013 i takt med avskrivningstiden som er 10 år.

Selskapet mottok i 2014 kr. 1 000 000 i tippemidler til ombygging av formidlingssal.

Selskapet mottok i 2014 kr. 1 000 000 i gave fra Stiftelsen Lillestrøm kulturforum i form av nytt amfi i ombygd formidlingssal.

Selskapet mottok i 2015 kr. 1 890 000 i tippemidler for ombygging av "Teatersalen", og sluttutbetaling på kr. 210 000 i 2018.

Selskapet mottok i 2016 kr 610 000 i gaver for innkjøp av flygel

Selskapet mottok i 2020 kr. 1 000 000 fra Sparebankstiftelsen DnB for nytt etterklanganlegg

Selskapet mottok i 2022 kr. 1 600 000 fra Lillestrøm kommune i tilskudd til innredning INTRO



Noter 2023

Lillestrøm Kulturbygg AS

	Total tilskudd	Inntektsført tidligere år	Årets inntektsføring	Uopptjent inntekt
Kultursenter	16 500 000	2 540 000	165 000	13 795 000
Teknisk utstyr	14 000 000	14 000 000		-
Lyd- og lysutstyr	300 000	270 000	30 000	-
Ombygging formidligssal	1 000 000	800 000	100 000	100 000
Nytt amfi	1 000 000	800 000	100 000	100 000
Teatersalen	2 100 000	113 900	18 900	1 967 200
Flygel	610 000	195 000	30 000	385 000
Inventar INTRO	1 600 000	-	160 000	1 440 000
Etterklanganlegg	1 000 000	284 000	100 000	616 000
Sum	38 110 000	18 718 900	703 900	18 403 200

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2023	2022
Styrehonorar	528 000	660 500
Arbeidsgiveravgift	82 274	93 131
Sum	610 274	753 631

Selskapet har ingen ansatte.

I forbindelse med oppfølging av oppstart av INTRO, restaurering av K12 samt utvikling av Stjerneplassen har selskapets styreleder, i henhold til styrevedtak, fungert som arbeidende styreleder basert på sin bransjekompetanse.

Note 3 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styre
Lønn	0	528 000
Pensjonskostnader	0	,
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	528 000

Godtgjørelse til revisor

Revisor, revisjon 47 418 (med forholdsmessig fradrag for mva.)

Note 4 Anleggsmidler

Type anleggsmiddel	Murvilla	Kunst	Teknisk utstyr og inventar	Kultursenter	Sum
Anskaffelseskost 01.01	11 375 132	1 059 389	46 882 943	124 667 205	183 984 669
Tilgang (investeringer)	3 117 455		1 410 757		4 528 212
Avgang					0
Anskaffelseskost 31.12	14 492 587	1 059 389	48 293 700	124 667 205	188 512 881
Akkumulerte avskrivninger 31.12			32 862 250	22 072 616	54 934 866
Balanseført verdi pr. 31.12	14 492 587	1 059 389	15 431 450	102 594 589	133 578 016

Avskrivningstid			10 år	10 - 100 år	
Årets avskrivninger			2 624 814	1 246 685	3 871 499

Murvilla i Kirkegata 12 avskrives ikke da dette er et gammelt bevaringsverdig bygg som inngår i parkområde. Eiendommen kan ikke selges uten samtykke fra Lillestrøm kommune. Skjøtsel og disposisjonsrett av eiendommens grønt-/hageareal påhviler Lillestrøm kommune. Bygget er ferdig renoverert og første etasje er utleid til serveringsvirksomhet.

Kunst er utsmykning av Lillestrøm Kultursenter utført av billedkunstneren Dag Thoresen. Avskrives ikke



Noter 2023

Lillestrøm Kulturbygg AS

Kultursenteret står på grunn som er festet av Lillestrøm kommune og omfatter byggetrinn I og II. Det opprinnelige bygget eies av Lillestrøm kommune.

Byggetrinn I og II avskrives over 100 år mens anskaffelser av tekniske installasjoner avskrives over 10 år.

Note 5 Driftsavtaler med Stiftelsen Lillestrøm Kulturforum

	2023	2022
Kostnadsført i forbindelse med driftsavtalene		
Kultursenteret	4 097 721	3 378 488
Murvillaen	48 797	30 585
Sum	4 146 518	3 409 073

Mellomværende	2022	2022
Leverandørgjeld	-	-
Annen kortsiktig fordring	-	-
Sum	-	-

Note 6 Store transaksjoner og mellomværende med Lillestrøm kommune

	2023	2022
Langsiktig gjeld	0	85 631 871
Leverandørgjeld	0	0
Påløpte renter langsiktig gjeld	0	159 172
Sum	0	85 791 043

Det meste av selskapets bygningsmasse leies ut til Lillestrøm kommune som stiller lokalene til rådighet for Stiftelsen Lillestrøm Kulturforum til bruk innenfor kulturformål.

Selskapet er tilknyttet Lillestrøm Kommunes rammeavtaler når det gjelder forsikring.

Langsiktig gjeld til Lillestrøm kommune pr. 31.12.2022 ble i januar 2023 konvertert til aksjekapital.



Noter 2023

Lillestrøm Kulturbygg AS

Note 7 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	11 205 316	12 742 017
<u>Total gjeld hvor det er stillet sikkerhet:</u>		
Langsiktig gjeld	19 720 048	105 983 998
<u>Pantstillelser:</u>		
Lillestrømbanken	18 500 000	18 500 000
<u>Bokførte verdier på eiendeler som er beheftet med pant:</u>		
Eiendom 82/19 Lillestrøm	102 594 589	103 878 917

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	7 000 000	5 309 157	0	12 309 157
Emisjon	85 631 000			85 631 000
Endret prinsipp avsetning rentekostnader		1 070 383		1 070 383
Årets resultat		-1 908 102		-1 908 102
<u>Egenkapital pr 31.12.2023</u>	<u>92 631 000</u>	<u>4 471 438</u>	<u>0</u>	<u>97 102 438</u>

Note 9 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	185 262	500	92 631 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer pr. 31.12.23	Aksjer	Eierandel
Lillestrøm kommune	184 762	99,73 %
Øie Gruppen AS	250	0,13 %
Lillestrøm Delta AS	250	0,13 %
<u>Totalt antall aksjer</u>	<u>185 262</u>	<u>100,0 %</u>

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på	2023
Betalbar skatt	0
Endringer i utsatt skatt	0
<u>Årets skattekostnad</u>	<u>0</u>

Beregning av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnad	-1 908 102
Permanente forskjeller	1 080 383
Fremførbart underskudd	1 896 693
Endring midlertidige forskjeller	-1 068 974
<u>Årets skattegrunnlag</u>	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Anleggsmidler	55 794 935	55 429 861	365 074
Regnskapsmessig uopptjent inntekt	-18 403 200	-19 107 100	703 900
Underskudd til fremføring	-38 747 790	-36 851 098	-1 896 692
Sum midlertidige forskjeller	-1 356 055	-528 337	-827 718
Forskjeller som ikke inngår	1 356 055	528 337	827 718
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt/ skattefordel, 22 %	0	0	0



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Lillestrøm Kulturbygg AS

Konklusjon

Vi har revidert Lillestrøm Kulturbygg AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.908.102,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

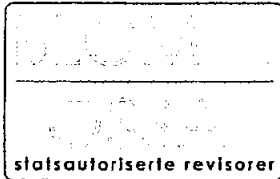
- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 avvirket.

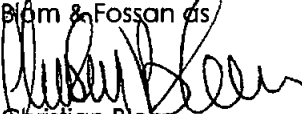
Revisors oppgaver og plikter ved revisionen av årsregnskapet

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>

Strømmen, 12. mars 2024

Blom & Fossan AS

Christian Blom
Statsautorisert revisor