

Årsregnskap for

KJERNEN

983064035

Regnskapsår

01.01.2024 - 31.12.2024

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	823 092	1 026 929
Annen driftsinntekt	1	990 567	518 365
Sum driftsinntekter		1 813 659	1 545 294
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-41 031	-41 031
Annen driftskostnad	4	-1 384 378	-1 478 974
Sum driftskostnader		-1 425 409	-1 520 005
Driftsresultat		388 251	25 289
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 397	-208
Sum finanskostnader		-2 397	-208
Netto finans		-2 397	-208
Årsresultat		385 853	25 081
Overføringer			
Annen egenkapital		385 853	25 081
Sum overføringer		385 853	25 081

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	317 986	359 017
Sum varige driftsmidler		317 986	359 017
Sum anleggsmidler		317 986	359 017
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	123 313	108 802
Andre kortsiktige fordringer		2 846	2 481
Sum fordringer		126 159	111 283
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 962 365	1 368 998
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 962 365	1 368 998
Sum omløpsmidler		2 088 524	1 480 281
SUM EIENDELER		2 406 510	1 839 298

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 161 058	1 775 205
Sum opptjent egenkapital		2 161 058	1 775 205
Sum egenkapital		2 161 058	1 775 205
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 091	64 094
Annen kortsiktig gjeld		11 360	0
Sum kortsiktig gjeld		245 452	64 094
Sum gjeld		245 452	64 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 406 510	1 839 298

Bjørn Skar
styrets leder

Inge Morten Braa
nestleder

Janne Kristine Blomkvist Rødli
styremedlem

Fredrik Lillemo
styremedlem

Andreas Lier Arntzen
styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

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

Note 1 - Salgsinntekt

	2024	2023
Inntekter		
Medlemsinntekter	821 275	657 958
Medlemskort	1 817	512
Turer/buss	415 250	367 325
Arrangement	28 065	41 449
Mva-kompensasjon	185 696	164 769
Grasrot	348 702	302 334
Andre driftsinntekter	12 854	11 459
Totale inntekter	1 813 659	1 545 294

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	410 306
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	410 306
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-92 320
Balanseført verdi per 31.12.	317 986
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	41 031

Note 4 - Annen driftskostnad

Selskapets driftskostnader består i hovedsak av leie buss/transport på turer samt diverse kostnader til tribune og arrangementer.

Note 5 - Fordringer

Mer om fordringer

Kundefordringer tilskrives seg mellomværende fra Hoopla og fordring på grasrotandel på NOK 121 669,-.

Note 6 - Egenkapital

	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	1 775 205	1 775 205
Årsresultat	385 853	385 853
Egenkapital 31.12.2024	2 161 058	2 161 058