



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 841 785 312
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ
HOLMLIA AS
Forretningsadresse: Dyretråkket 30
1251 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Hatlen Magnus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 990	
Annen driftsinntekt		14 471 215	12 763 229
Sum inntekter	4	14 474 205	12 763 229
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	9 954 555	8 525 040
Styrehonorar			150 000
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	589 217	468 663
Annen driftskostnad	3	881 272	936 605
Honorar revisjon	3	200 109	125 891
Forretningsførerhonorar	3	240 343	301 169
Andre honorarer	3, 11	1 337 527	1 008 343
Forsikringspremier	3	48 009	51 282
Energikostnader	3	136 448	207 273
Andre driftskostnader eiendom	3	609 841	906 305
Driftskostnader administrasjon	3	124 765	225 485
Reparasjoner og vedlikehold	3	257 780	158 624
Sum kostnader		14 379 865	13 064 679
Driftsresultat		94 339	-301 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		221	507
Sum finansinntekter		221	507
Annen rentekostnad		327 154	117 125
Sum finanskostnader		327 154	117 125
Netto finans		-326 933	-116 618
Ordinært resultat før skattekostnad		-232 593	-418 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		-232 593	-418 068
Årsresultat		-232 593	-418 068



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-232 593	-418 068
Sum overføringer og disponeringer		-232 593	-418 068



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside	8	70 750	52 000
Sum immaterielle eiendeler		70 750	52 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 252 001	7 556 597
Andre anleggsmidler	9	453 373	456 200
Andre driftsmidler	9	271 532	399 715
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 014 406	8 450 011
Sum anleggsmidler		10 085 156	8 502 011
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		593 297	619 458
Andre fordringer		969 716	85 916
Forskuddsbetalte kostnader		34 297	21 414
Sum fordringer		1 597 311	726 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	130 060	3 606 543
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		130 060	3 606 543
Sum omløpsmidler		1 727 370	4 333 332
SUM EIENDELER		11 812 527	12 835 343

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (aksjer à kr)	5, 6	2 344 000	2 344 000
Annen innskutt egenkapital	6	20 182	20 182
Sum innskutt egenkapital		2 364 182	2 364 182
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	901 521	1 134 114
Sum opptjent egenkapital		901 521	1 134 114
Sum egenkapital	6	3 265 703	3 498 296
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 415 759	5 886 067
Sum annen langsiktig gjeld		5 415 759	5 886 067
Sum langsiktig gjeld	10	5 415 759	5 886 067
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		441 198	3 068
Leverandørgjeld		240 697	1 643 164
Skyldige offentlige avgifter		941 113	591 612
Annen kortsiktig gjeld		1 508 057	1 213 136
Sum kortsiktig gjeld		3 131 065	3 450 980
Sum gjeld		8 546 824	9 337 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 812 527	12 835 343



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 790405

Enheten

Organisasjonsnummer: 841 785 312
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ
HOLMLIA AS
Forretningsadresse: Dyretråkket 30
1251 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Hatlen Magnus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 09.10.2021



Organisasjonsnr: 841 785 312
BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ
HOLMLIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 990	
Annen driftsinntekt		14 471 215	12 763 229
Sum inntekter	4	14 474 205	12 763 229
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	9 954 555	8 525 040
Styrehonorar			150 000
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	589 217	468 663
Annen driftskostnad	3	881 272	936 605
Honorar revisjon	3	200 109	125 891
Forretningsførerhonorar	3	240 343	301 169
Andre honorarer	3, 11	1 337 527	1 008 343
Forsikringspremier	3	48 009	51 282
Energikostnader	3	136 448	207 273
Andre driftskostnader eiendom	3	609 841	906 305
Driftskostnader administrasjon	3	124 765	225 485
Reparasjoner og vedlikehold	3	257 780	158 624
Sum kostnader		14 379 865	13 064 679
Driftsresultat		94 339	-301 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		221	507
Sum finansinntekter		221	507
Annen rentekostnad		327 154	117 125
Sum finanskostnader		327 154	117 125
Netto finans		-326 933	-116 618
Ordinært resultat før skattekostnad		-232 593	-418 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		-232 593	-418 068
Årsresultat		-232 593	-418 068
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-232 593	-418 068
Sum overføringer og disponeringer		-232 593	-418 068





Organisasjonsnr: 841 785 312
BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ
HOLMLIA AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside	8	70 750	52 000
Sum immaterielle eiendeler		70 750	52 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 252 001	7 556 597
Andre anleggsmidler	9	453 373	456 200
Andre driftsmidler	9	271 532	399 715
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 014 406	8 450 011
Sum anleggsmidler		10 085 156	8 502 011
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		593 297	619 458
Andre fordringer		969 716	85 916
Forskuddsbetalte kostnader		34 297	21 414
Sum fordringer		1 597 311	726 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	130 060	3 606 543
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		130 060	3 606 543
Sum omløpsmidler		1 727 370	4 333 332
SUM EIENDELER		11 812 527	12 835 343
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (aksjer à kr)	5, 6	2 344 000	2 344 000
Annen innskutt egenkapital	6	20 182	20 182
Sum innskutt egenkapital		2 364 182	2 364 182



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	901 521	1 134 114
Sum opptjent egenkapital		901 521	1 134 114
Sum egenkapital	6	3 265 703	3 498 296
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	5 415 759	5 886 067
Sum annen langsiktig gjeld		5 415 759	5 886 067
Sum langsiktig gjeld	10	5 415 759	5 886 067
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		441 198	3 068
Leverandørgjeld		240 697	1 643 164
Skyldige offentlige avgifter		941 113	591 612
Annen kortsiktig gjeld		1 508 057	1 213 136
Sum kortsiktig gjeld		3 131 065	3 450 980
Sum gjeld		8 546 824	9 337 047
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 812 527	12 835 343



Organisasjonsnr: 841 785 312
BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ
HOLMLIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8196199.00	7134503.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1165429.00	1055885.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	537381.00	427149.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55545.00	57502.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9954554.00	8675039.00

Note

3

Ytelser til ledende personer

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	200109.00	125891.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	200109.00	125891.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

15.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Barne- og Ungdomsenteret på Holmlia AS anses som en skattefri institusjon etter skatteloven § 2-32 første ledd og andre ledd. Dette er uttalt i brev fra Skattekontoret i 2018, referanse 2018/593700.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	8 744 159	7 125 680
Arbeidsgiveravgift	1 233 060	1 055 885
Pensjonskostnader	537 381	343 449
Lønnsperiodisering OTP		83 700
Refusjon av sykepenger	(539 929)	(141 177)
Annet lønnstilskudd	(67 631)	
Andre relaterte kostnader	47 514	57 502
Sum	9 954 896	8 525 039

Foretaket har sysselsatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer mv.	2020	2019
Lønn, daglig leder*	692 044	760 655
Annen godtgjørelse, daglig leder*	3 294	7 492
Styregodtgjørelse		150 000
Sum	674 820	918 147

Daglig leder har også obligatorisk tjenestepensjon tilsvarende 5% av brutto lønn.

*Ytelsene gjelder for både gammel og ny daglig leder i 2020

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Revisjon

Kostnadsført revisjonshonorarer for 2020 utgjør kr 200 109.

Note 4 - Driftstilskudd

	2020	2019
Prosjektilskudd	2 939 377	6 326 869
Driftstilskudd - eiere/interne	268 800	268 800
Salg av tjenester	353 838	625 453
Egenandel		25 500
Husleieinntekter	6 000	
Gevinst ved realisasjon av anleggsmiddel	2 990	47 325
Inntekter fra bydeler	10 903 200	5 469 282
Sum	14 474 205	12 763 229



Note 5 - Selskapskapital mv.

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2020

Alle selskapets 2 344 aksjer er i én aksjeklasse.

Aksjonærer	Antall	Pålydende	Sum	Andel
Søndre Åsgården Borettslag	510	1 000	510 000	21,8 %
Grensen Borettslag	410	1 000	410 000	17,5 %
Dyretårket Borettslag	408	1 000	408 000	17,4 %
Åsbråten Borettslag	406	1 000	406 000	17,3 %
Bertramjordet Borettslag	328	1 000	328 000	14,0 %
Nordre Åsgården Borettslag	242	1 000	242 000	10,3 %
Oslo Bolig og Spareslag (OBOS BBL)	30	1 000	30 000	1,3 %
Boligbyggelaget USBL	10	1 000	10 000	0,4 %
Sum	2 344	1 000	2 344 000	100,0 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 344 000	20 182	1 134 114	3 498 296
Årets resultat			(232 593)	(232 593)
Egenkapital 31.12.2020	2 344 000	20 182	901 521	3 265 703

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1. Skyldig skattetrekk er kr 341 575.

Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	52 000
Tilgang i året	18 750
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	70 750

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2020

Balanseført verdi pr. 31.12.2020	70 750
---	---------------



Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Spesifikasjon varige driftsmidler	Gvr. 191, Bnr. 90	Påkostning bygg	Påkostning kjøkken	Påkostning varmeanlegg	Totalt
Anskaffelsesår	1986	2016-2017	2018	2019	
Antatt levetid (år)	100	80	20	20	
Opprinnelig kostpris	13 495 800	276 460	147 400	623 608	14 543 268
Tilgang				74 000	74 000
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2020	13 495 800	276 460	147 400	697 608	14 617 268
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	4 861 209	11 506	13 945	25 984	4 912 644
Avskrivninger i år	134 964	3 456	7 368	31 180	176 968
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning	6 348 884				6 348 884
Balanseført verdi 31.12.2020	2 150 728	261 490	126 089	640 516	3 178 772

Spesifikasjon varige driftsmidler	Kinosal	Påkostning brannsikring, ventilasjon, låsesystem	Utleiedel	Totalt
Anskaffelsesår	2018-2019	2019	2020	
Antatt levetid (år)	20	20	20	
Opprinnelig kostpris	1 706 477	2 568 400		4 274 877
Tilgang		1 856 984	47 807	1 904 791
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 706 477	4 438 449	47 807	6 192 733
Akkumulerte avskrivninger 01.01.				
Avskrivninger i år	33 180	86 303		119 483
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning				
Balanseført verdi 31.12.2019	1 673 297	4 352 146	47 807	6 073 250



Andre anleggsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sprinkel- anlegg	Ventilasjons- anlegg	Skilt	Wifi- installasjon	Totalt
Anskaffelsesår	2006	2016	2017	2020	
Antatt levetid (år)	15	80	5	10	
Opprinnelig kostpris	218 333	417 032	61 975		697 340
Tilgang				30 875	30 875
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2020	218 333	417 032	61 975	30 875	728 215
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	192 251	19 968	28 923		241 142
Avskrivninger i år	14 556	5 213	12 396	1 542	33 707
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang. - nedskrivning					
Balanseført verdi 31.12.2020	11 530	391 851	20 658	29 331	453 366

Andre driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Varebil	Diverse eiendeler	Båt plass	Totalt
Anskaffelsesår	2016	2016-2020	2006	
Antatt levetid (år)	5	3-5		
Opprinnelig kostpris	159 290	1 015 785	37 500	1 212 575
Tilgang		220 881		220 881
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2020	159 290	1 236 666	37 500	1 433 456
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	87 615	706 070		793 685
Avskrivninger i år		259 068		259 068
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang. - nedskrivning	71 675			71 675
Balanseført verdi 31.12.2020	0	271 528	37 500	309 028



Note 10 - Langsiktig gjeld

DNB Bank ASA, lånenr. 1212.22.20964	Saldo IB	Avdrag	Saldo UB
Lånet er tatt opp i 2014, sikret med pant i eiendom Gnr. 191, Bnr. 90 i Oslo Kommune, og har avdragstid på 15 år	1 636 067	204 688	1 431 379
DNB Bank ASA, lånenr. 1213.92.03435	Saldo IB	Avdrag	Saldo UB
Lånet er tatt opp i 2019, sikret med pant i eiendom Gnr. 191, Bnr. 90 i Oslo Kommune, og har avdragstid på 16 år	4 250 000	265 620	3 984 380

Note 11 - Andre honorarer

	2020	2019
Andre honorarer inkl. korttidsengasjement	1 194 305	134 942
Undervisning inkl. korttidsengasjement		
Arbeidstrening/avlastning inkl. korttidsengasjement	143 222	873 401
Sum	1 337 527	1 008 343



Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia (BUSH)

Org.nr. 841 785 312 - Dyretråkket 30, 1251 Oslo

Styrets årsberetning for 2020.

1 Virksomhet

Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia (kortversjon BUSH) har i 2020 hatt et krevende år med store krav til restriksjonene fra regjeringen under pandemien. I første del av året var selskapet uten daglig leder, men ledet av en krisestab. Ny daglig leder tiltrådte mandag 3. mai.

BUSH har gjennom pandemien samarbeidet tett med bydelen om aktivitetstilbud for våre brukere. I tillegg samarbeider BUSH med NAV, Deichmann, HSK, Vær Stolt, Hjertet av Holmlia, skolene og de andre fritidsklubbene.

Ingen ansatte har blitt tatt ut i permisjon under pandemien. Vi har omdisponert og sett etter muligheter for å gjøre nye ting i tråd med gjeldende regler i samfunnet. Store deler av lokalene er pusset opp under pandemien for å være klare til gjenåpning.

2 Oversikt over utvikling og resultat.

På grunn av pandemien har det vært begrenset aktivitet i 2020, men vi har fått til mye med midler fra Søndre Nordstrand Bydel, Oslo Sør-midler, Anthonstiftelsen og Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet (Bufdir). Restriksjoner har ført til at vi har gått glipp av leieinntekter, noe som bidrar til et underskudd på driften i 2020, men dog nesten halvert fra 2019. Omsetningen har økt med over 1.700.000,-. Dette skyldes i hovedsak den nye avtalen med bydel Søndre Nordstrand på heldøgn omsorg.

Aktiviteter i 2020:

Klubbvirksomheten: Hovedsakelig er BUSH benyttet av barn og ungdom fra de nærliggende borettslag (våre eiere). I 2020 hadde vi åpent etter skoletid (man-fred) fra kl. 13:00-17:00, juniorklubben på Torsdager fra kl. 17:00-20:00, ungdomsklubben på Fredager fra kl. 19:00-23:00 og «Møteplassen» på Lørdager og Søndager fra kl. 17:00-23:00. Når regjeringen forbød innendørsaktiviteter, har personalet gått «utepatrulje» i nærmiljøet.

Turvirksomhet: I 2020 fikk vi et betydelig tilskudd fra Bufdir på NOK 880.000,- samt en tilleggsbevilgning på NOK 150.000,- på slutten av året. Dette ga oss mulighet å ha åpent i sommer, høst, jule- og vinterferiene med tilbud på BUSH med diverse aktiviteter. I sommerferien gjennomførte vi «årets kuleste lokale sommerferie» på BUSH ved å ha diverse aktivitetstilbud hver eneste dag i hele felleseferien, inkludert lørdager og søndager. Vi gjennomførte 16 dagsturer, 8 overnattingsturer på Håøya og hadde utallige aktiviteter på



«huset». Sommertilbudet på BUSH ga 1905 aktivitetsdager for barn og ungdom under pandemien.

Kino/media: Kinoen hadde åpning den 10. mars 2020 med besøk fra Bydelen og Oslo kommune og mange venner av BUSH. Norge ble stengt ned grunnet pandemien den 12. mars 2020. Vi fikk brukt kinoen hver eneste dag under fellesferien og noe i juleferien, men utover det så har vi ikke fått mulighet til å bruke kinoen grunnet covid-19 restriksjonene. Imidlertid er filmklubb etablert.

På mediafronten har hatt følgende prosjekter:

- Koronainformasjon på flere språk på oppdrag fra Frivillighetssentralen,
- Illustrert barnebok om utenforskap utgitt i BUSH' regi
- Film-/TV-serieprosjekt om utenforskap og mobbing – Thomas og Jackob Vampyr

Åsbråten Kulturcafe: Har blitt benyttet som matserveringsstedet i klubbtilbudet, samt som hovedlokale for «Møteplassen» som samler ungdom i helgene. Her har vi også arrangert møter med eierne for å jobbe med strategi, og hatt boklansering av Thomas og Jackob vampyr, en barnebok av Timone Lopez utgitt med BUSH-logo

Heldøgns omsorg: Høsten 2019 inngikk vi en ny avtale med bydelen om heldøgn omsorg for vår klient med vedtak etter Helse- og Omsorgsloven kap. 9. Dette medfører en økt bemanning på dag og kveldstid og gjør at vi kan gi et bedre faglig tilbud. Dette har økt rammene fra Bydelen med 1.3 millioner.

I 2020 har det vært jobbet med utvikling av personalet med sertifisering på HAVA-teknikker og prosedyrer for å håndtere utagering. Det har også blitt ansatt flere 3-årige helsefagarbeidere, som gjør at vi har fått en faglig standardheving som har gitt gode resultater.

Tjenestemottageren flyttet inn i ny og større leilighet i begynnelsen av 2020 og dette har medført en ny og bedre hverdag både for klienten og våre ansatte. Vi har også fått en ny bilavtale i dette tiltaket som gir sikrere ferdsel for tjenestemottager og ansatte. Vi har hatt tett dialog- og et svært godt samarbeid med både bydel og nevrohabiliteringen ved Ullevål Sykehus. Sistnevnte vil bruke vårt tilbud som et godt eksempel på bl.a. bruk av atferdsavtaler. Dette ser vi på som et kvalitetsstempel av vårt tilbud.

Samarbeid med Bydelen: Vårt gode samarbeid med Søndre Nordstrand bydel har gjort at vi har kunnet gjøre nye ting ved behov i samfunnet under pandemien. Vi har dermed fått ekstratilskudd til ferieåpent, og i løpet av 2020 har vi startet med å se på nye muligheter sammen som har blitt gjennomført i 2021, eksempelvis rekruttering av «ungdoms-koronaverter» Bydelen hatt en utfordring ifm smittespredning i målgruppen 13-20, år og ønsket å opprette en ungdomsgruppe som lettere kunne snakke med andre ungdommer. Vi fikk i oppgave om å rekruttere 2 stk. Ungdoms-koronaverter til prosjektet på Instagram. Vi fikk inn nærmere 50 søknader og en gutt og en jente fra disse ble rekruttert av oss til bydelens prosjekt.



«Nærmiljø uten terskel»: Vi fikk tilslag på søknad om 1000000 i tilskudd til å pusse opp Dyretråkket 28 for å skape mer liv på torget, nå flere beboere og starte et hjelpesenter til beboerne i nærmiljøet, post korona. Prosjektet er delt opp i faser hvor dette var fase 2 etter forprosjekt. Ideen er at det er mange som vil trenge et sted å gå for møte noen og å få hjelp i en periode hvor mange kan slite og trenge støtte. I tillegg er planen at dette prosjektet skal drives av mennesker som trenger arbeidstrening. DL er i dialog om samarbeid med bydelen og NAV for dette prosjektet.

Oppussing og rydding på «huset»: Etter mange travle år på huset så bar det preg av mye rot og lite organisering av utstyret som senteret hadde. Under pandemien har personalet, i tillegg til utepatrulje, brukt endel tid på rydding og lager-organisering på huset slik at vi finner det vi trenger. Dette førte til at vi også kastet søppel i 4-5 containere. Vi har også malt den lange gangen i klubben, datarommet, mediarommet, musikkstudioet og ytterligere 5 rom til. Klubbleder har fått nytt kontor, administrasjonssjef og leder for tiltaket har fått delt kontor som sikrer sensitive dokumenter og vi har for første gang fått et eget personalrom. I tillegg har DL fått et eget kontor som har blitt designet som et felles møterom for de ansatte også. Vi har også laget et verktøy/vaktmesterrom, samt ryddet og klargjort garderoben til gymsalen for bruk igjen. I tillegg er medieavdelingen og musikkstudioet fullstendig oppgradert og pusset opp. Vi har også bygget et eget kontrollrom for lyd og lys foran scenen i kulturkafeen.

Benjamin Hermansens 20 års minnemarkering: I samarbeid med Benjamin's minnefond, Vær stolt, HSK og Deichmann lagde BUSH det digitale fakkeltog og produserte i tillegg 2 videoer i anledningen minnemarkeringen. Alle våre bidrag ble sett av 10-tusener av Nordmenn og gikk som en farsott på sosiale medier. Selve arrangementet var 26. januar, men planleggingen for at dette skulle kunne skje, var i gang i 2020.

Åsbråten idrettsklubb: Har godkjent å kjøpe gulvmatter og veggmatter til gymsalen slik at vi kan drive enda mer mangfoldig aktivitet. Gulvmattene har ankommet og veggmatterne er estimert å ankomme i slutten av sommerferien.

BUSH har brukt pandemien til å gjøre det vi kan for å være forberedt til å gi barn, ungdom og beboere et enda bedre- og bedre organisert hus når verden kommer tilbake til normalen igjen!

3 Fortsatt drift.

I henhold til regnskapsloven bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Styret bekrefter at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.



4 Ansatte/arbeidsmiljø.

I 2020 har Roland Daus vært daglig leder, fram til han selv ba om å få gå over i en annen stilling i januar 2020. Styret tok dette til etterretning, og ansatte en midlertidig daglig leder 3. mai. David Garcia Haugen ble tilbudt fast stilling 20.10.20

Selskapet hadde i 2020 32 ansatte i hel- eller deltidsbaserte stillinger, til sammen 11 årsverk. Sykefraværet i 2020 har vært 8,6 %, grunnet enkelte langtidssykemeldinger, og noe korona. Arbeidsmiljøet har vært gjenstand for fokus i 2020. Både pandemi og en krevende personalsak, samt konflikt i styret som satt fram til 5. mars, har vært en belastning for mange ansatte og redusert gjennomføringskraften. I slutten av 2020 støttet et samlet styre at ny daglig leder kalte inn til drøftelsesmøte for oppsigelse av en ansatt.

En ny organisasjon med tydeligere ansvar og personalledere som er tett på, vil forhåpentligvis kunne bedre arbeidsmiljøet når BUSH etter hvert kan åpne for alle medlemmer og nye brukere. Det har vært en ulykke i 2020 i forbindelse med ferieaktivitet i vinterferieaktivitet som førte til sykemelding.

5 Likestilling.

Styret har bestått av 5 kvinner og 1 mann fram til 05.03.20
Interimstyret besto av 3 kvinner og 3 menn
Nytt styre fra 09.06.2020 består av 3 kvinner og 4 menn
Selskapet har definerte likestillingsmål på lik linje med det offentlige.

6 Ytre miljø.

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø.

7 Eiersammensetning, styret og selskapets ledelse.

Eiere og driftstilskudd:

Søndre Åsgården borettslag 510 aksjer (ca 21,8 %), Grensen borettslag 410 aksjer (ca 17,5 %), Dyretråkket borettslag 408 aksjer (ca 17,4 %), Åsbråten borettslag 406 aksjer (ca 17,3 %), Bertramjordet borettslag 328 aksjer (ca 14 %), Nordre Åsgården borettslag 242 aksjer (ca 10,3 %), OBOS 30 aksjer (ca 1,3 %), USBL 10 aksjer (ca 0,4 %).

Driftstilskuddet fra de eiende borettslagene har vært kr 20 pr leilighet pr mnd. Dette utgjorde for 2020:

Grensen	borettslag	198 leiligheter kr 20,- x 12	kr 47 520
Åsbråten	borettslag	198 leiligheter kr 20,- x 12	kr 47 520
Dyretråkket	borettslag	199 leiligheter kr 20,- x 12	kr 47 760
Bertramjordet	borettslag	159 leiligheter kr 20,- x 12	kr 38 160



Søndre Åsgården	borettslag	250 leiligheter kr 20,- x 12	kr 60 000
Nordre Åsgården	borettslag	116 leiligheter kr 20,- x 12	kr 27 840
Sum			kr 268 800

Styret har bestått av:

Fram til 5. mars 2020:

Elisabeth Østrem, styrets leder
Knut Smedsvig, styremedlem
Fadumo M. Jama, ansattrepresentant i styret
Bahar Assad, styremedlem
Maria Banner, styremedlem
Kadra Noor, varamedlem

Aksjonærene Grensen og Dyreråkket borettslag ba om ekstraordinær generalforsamling for å velge et interimstyre styre fram til ordinær generalforsamling. Datoen ble satt til 5. mars 2020. Her ble følgende styre valgt:

Elisabeth Østrem, styrets leder
Beate Framdal, styremedlem
Henrik Madsen, styremedlem
Fadumo M. Jama, ansattrepresentant i styret
Stein Kimsaas-Otterbech, styremedlem
Terje Christensen, varamedlem

På ordinær generalforsamling 9. juni 2020 ble følgende styre valgt enstemmig:

Elisabeth Østrem, styrets leder
Henrik Madsen, styremedlem
Fadumo M. Jama, ansattrepresentant i styret
Janken Baalsrud, styremedlem
Alexander Klein, styremedlem
Vibeke Liane, styremedlem
Abdullah Mohsin Taher, varamedlem

Selskapets ledelse:

Roland Daus var daglig leder fram til 26. mars 2020
David Garcia Haugen ble ansatt som ny daglig leder 3. mai 2020
Etter oppstart av pandemien ble BUSH styrt av en krisestab som har bestått av Ømer Simsek (Klubbleder), Angeliq M. Fjeldstad (Fagleder døgn), Karin Mari Thommesen



(Administrasjonssjef) og Fadumo M. Jama (ansattrepresentant i styret) samt Elisabeth Østrem (styreleder). Krisestaben opphørte da ny daglig leder var kommet på plass. Styret har egne retningslinjer for styrearbeid.

Et enstemmig styre la fram for generalforsamlingen et forslag om at honoraret på grunn av et spesielt år med særskilte utfordringer, skulle settes til 0 kr for 2020

8 FOU-arbeid.

Selskapet har ingen egen FOU-aktivitet.

9 Årets regnskapsmessige resultat.

Et underskudd på kr. -232.593,- dekkes av egenkapital.

Oslo 27. april 2021

Elisabeth Østrem

Styrets leder

Henrik Guido Madsen

Styremedlem

Alexander Klein

Styremedlem

Vibeke Liane

Styremedlem

Fadumo M. Jama

Ansattrepresentant



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Henrik Guido Madsen

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5995-4-902394

IP: 84.215.xxx.xxx

2021-05-18 11:11:06Z



Janken Westlie Baalsrud

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-947547

IP: 37.148.xxx.xxx

2021-05-18 11:11:39Z



Elisabeth Østrem

Styreleder

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-4027472

IP: 51.175.xxx.xxx

2021-05-18 11:26:37Z



Vibeke Liane

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5997-4-18408

IP: 88.93.xxx.xxx

2021-05-18 13:20:04Z



Fadumo Mahamed Jama

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-2916764

IP: 84.214.xxx.xxx

2021-05-18 13:33:07Z



Alexander Klein

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5998-4-2464089

IP: 84.208.xxx.xxx

2021-05-18 14:34:14Z



Penneo Dokumentnøkket: T53EC-0ILG5-1BSKL-2G0J-6EHE6-GKVPM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap for 2020

**BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS
1251 OSLO**

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5EJ25-QB3HO-KXDPP

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
MPR Regnskap AS
St. Olavs gate 28
0166 OSLO
Org.nr. 991318631

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		2 990	0
Annen driftsinntekt		14 471 215	12 763 229
Sum driftsinntekter	4	14 474 205	12 763 229
Lønnskostnad	1, 2	(9 954 555)	(8 525 040)
Styrehonorar		0	(150 000)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	(589 217)	(468 663)
Annen driftskostnad	3	(881 272)	(936 605)
Honorar revisjon	3	(200 109)	(125 891)
Forretningsførerhonorar	3	(240 343)	(301 169)
Andre honorarer	3, 11	(1 337 527)	(1 008 343)
Forsikringspremier	3	(48 009)	(51 282)
Energikostnader	3	(136 448)	(207 273)
Andre driftskostnader eiendom	3	(609 841)	(906 305)
Driftskostnader administrasjon	3	(124 765)	(225 485)
Reparasjoner og vedlikehold	3	(257 780)	(158 624)
Sum driftskostnader		(14 379 865)	(13 064 679)
Driftsresultat		94 339	(301 450)
Annen renteinntekt		221	507
Sum finansinntekter		221	507
Annen rentekostnad		(327 154)	(117 125)
Sum finanskostnader		(327 154)	(117 125)
Netto finans		(326 933)	(116 618)
Ordinært resultat før skattekostnad		(232 593)	(418 068)
Ordinært resultat		(232 593)	(418 068)
Årsresultat		(232 593)	(418 068)
Overføringer			
Annen egenkapital		(232 593)	(418 068)
Sum		(232 593)	(418 068)

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5EJ25-0B3HO-KXDPP



Balanse pr. 31. desember 2020 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside	8	70 750	52 000
Sum immaterielle eiendeler		70 750	52 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 252 001	7 556 597
Andre anleggsmidler	9	453 373	456 200
Andre driftsmidler	9	271 532	399 715
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 014 406	8 450 011
Sum anleggsmidler		10 085 156	8 502 011
Omløpsmidler			
Fordringer			
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		593 297	619 458
Andre fordringer		969 716	85 916
Forskuddsbetalte kostnader		34 297	21 414
Sum fordringer		1 597 311	726 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	130 060	3 606 543
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		130 060	3 606 543
Sum omløpsmidler		1 727 370	4 333 332
Sum eiendeler		11 812 527	12 835 343

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5EJ25-0B3HO-KXDPP



Balanse pr. 31. desember 2020 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (aksjer à kr)	5, 6	2 344 000	2 344 000
Annen innskutt egenkapital	6	20 182	20 182
Sum innskutt egenkapital		2 364 182	2 364 182
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	901 521	1 134 114
Sum opptjent egenkapital		901 521	1 134 114
Sum egenkapital	6	3 265 703	3 498 296
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra DNB Bank ASA	10	5 415 759	5 886 067
Sum annen langsiktig gjeld		5 415 759	5 886 067
Sum langsiktig gjeld	10	5 415 759	5 886 067
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		441 198	3 068
Leverandørgjeld		240 697	1 643 164
Skyldige offentlige avgifter		941 113	591 612
Annen kortsiktig gjeld		1 508 057	1 213 136
Sum kortsiktig gjeld		3 131 065	3 450 980
Sum gjeld		8 546 824	9 337 047
Sum egenkapital og gjeld		11 812 527	12 835 343

Oslo, se elektronisk signatur

Elisabeth Østrem
Styrets leder

Fadumo Mahamed Jama
Styremedlem

Henrik Guido Madsen
Styremedlem

Vibeke Liane
Styremedlem

Alexander Klein
Styremedlem

Janken Narjord Baalsrud
Styremedlem

David Haugen
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5EJ25-0B3HO-KXDPP



Noter 2020

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Barne- og Ungdomscenteret på Holmlia AS anses som en skattefri institusjon etter skatteloven § 2-32 første ledd og andre ledd. Dette er uttalt i brev fra Skattekontoret i 2018, referanse 2018/593700.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	8 744 159	7 125 680
Arbeidsgiveravgift	1 233 060	1 055 885
Pensjonskostnader	537 381	343 449
Lønnsperiodisering OTP		83 700
Refusjon av sykepenger	(539 929)	(141 177)
Annet lønnstilskudd	(67 631)	
Andre relaterte kostnader	47 514	57 502
Sum	9 954 896	8 525 039

Foretaket har sysselsatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer mv.	2020	2019
Lønn, daglig leder*	692 044	760 655
Annen godtgjørelse, daglig leder*	3 294	7 492
Styregodtgjørelse		150 000
Sum	674 820	918 147

Daglig leder har også obligatorisk tjenestepensjon tilsvarende 5% av brutto lønn.

*Ytelserne gjelder for både gammel og ny daglig leder i 2020

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Revisjon

Kostnadsført revisjonshonorarer for 2020 utgjør kr 200 109.

Note 4 - Driftstilskudd

	2020	2019
Prosjektilskudd	2 939 377	6 326 869
Driftstilskudd - eiere/interne	268 800	268 800
Salg av tjenester	353 838	625 453
Egenandel		25 500
Husleieinntekter	6 000	
Gevinst ved realisasjon av anleggsmiddel	2 990	47 325
Inntekter fra bydeler	10 903 200	5 469 282
Sum	14 474 205	12 763 229



Note 5 - Selskapskapital mv.

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2020

Alle selskapets 2 344 aksjer er i én aksjeklasse.

Aksjonærer	Antall	Pålydende	Sum	Andel
Søndre Åsgården Borettslag	510	1 000	510 000	21,8 %
Grensen Borettslag	410	1 000	410 000	17,5 %
Dyretårket Borettslag	408	1 000	408 000	17,4 %
Åsbråten Borettslag	406	1 000	406 000	17,3 %
Bertramjordet Borettslag	328	1 000	328 000	14,0 %
Nordre Åsgården Borettslag	242	1 000	242 000	10,3 %
Oslo Bolig og Spireslag (OBOS BBL)	30	1 000	30 000	1,3 %
Boligbyggelaget USBL	10	1 000	10 000	0,4 %
Sum	2 344	1 000	2 344 000	100,0 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 344 000	20 182	1 134 114	3 498 296
Årets resultat			(232 593)	(232 593)
Egenkapital 31.12.2020	2 344 000	20 182	901 521	3 265 703

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 1. Skyldig skattetrekk er kr 341 575.

Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	52 000
Tilgang i året	18 750
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	70 750

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2020

Balanseført verdi pr. 31.12.2020	70 750
---	---------------



Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Spesifikasjon varige driftsmidler	Gvr. 191, Bnr. 90	Påkostning bygg	Påkostning kjøkken	Påkostning varmeanlegg	Totalt
Anskaffelsesår	1986	2016-2017	2018	2019	
Antatt levetid (år)	100	80	20	20	
Opprinnelig kostpris	13 495 800	276 460	147 400	623 608	14 543 268
Tilgang				74 000	74 000
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2020	13 495 800	276 460	147 400	697 608	14 617 268
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	4 861 209	11 506	13 945	25 984	4 912 644
Avskrivninger i år	134 964	3 456	7 368	31 180	176 968
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning	6 348 884				6 348 884
Balanseført verdi 31.12.2020	2 150 728	261 490	126 089	640 516	3 178 772

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Kinosal	Påkostning brannsikring, ventilasjon, låsesystem	Utleiedel	Totalt
Anskaffelsesår	2018-2019	2019	2020	
Antatt levetid (år)	20	20	20	
Opprinnelig kostpris	1 706 477	2 568 400		4 274 877
Tilgang		1 856 984	47 807	1 904 791
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 706 477	4 438 449	47 807	6 192 733
Akkumulerte avskrivninger 01.01.				
Avskrivninger i år	33 180	86 303		119 483
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning				
Balanseført verdi 31.12.2019	1 673 297	4 352 146	47 807	6 073 250

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5EJ25-0B3HO-KXDPP



Andre anleggsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Sprinkel- anlegg	Ventilasjons- anlegg	Skilt	Wifi- installasjon	Totalt
Anskaffelsesår	2006	2016	2017	2020	
Antatt levetid (år)	15	80	5	10	
Opprinnelig kostpris	218 333	417 032	61 975		697 340
Tilgang				30 875	30 875
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2020	218 333	417 032	61 975	30 875	728 215
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	192 251	19 968	28 923		241 142
Avskrivninger i år	14 556	5 213	12 396	1 542	33 707
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang. - nedskrivning					
Balanseført verdi 31.12.2020	11 530	391 851	20 658	29 331	453 366

Andre driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Varebil	Diverse eiendeler	Båt plass	Totalt
Anskaffelsesår	2016	2016-2020	2006	
Antatt levetid (år)	5	3-5		
Opprinnelig kostpris	159 290	1 015 785	37 500	1 212 575
Tilgang		220 881		220 881
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2020	159 290	1 236 666	37 500	1 433 456
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	87 615	706 070		793 685
Avskrivninger i år		259 068		259 068
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang. - nedskrivning	71 675			71 675
Balanseført verdi 31.12.2020	0	271 528	37 500	309 028



Note 10 - Langsiktig gjeld

DNB Bank ASA, lånenr. 1212.22.20964	Saldo IB	Avdrag	Saldo UB
Lånet er tatt opp i 2014, sikret med pant i eiendom Gnr. 191, Bnr. 90 i Oslo Kommune, og har avdragstid på 15 år	1 636 067	204 688	1 431 379
DNB Bank ASA, lånenr. 1213.92.03435	Saldo IB	Avdrag	Saldo UB
Lånet er tatt opp i 2019, sikret med pant i eiendom Gnr. 191, Bnr. 90 i Oslo Kommune, og har avdragstid på 16 år	4 250 000	265 620	3 984 380

Note 11 - Andre honorarer

	2020	2019
Andre honorarer inkl. korttidsengasjement	1 194 305	134 942
Undervisning inkl. korttidsengasjement		
Arbeidstrening/avlastning inkl. korttidsengasjement	143 222	873 401
Sum	1 337 527	1 008 343



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Fadumo Mahamed Jama

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-2916764

IP: 84.214.xxx.xxx

2021-05-14 21:32:27Z

bankID

Henrik Guido Madsen

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5995-4-902394

IP: 84.215.xxx.xxx

2021-05-15 06:09:07Z

bankID

Elisabeth Østrem

Styreleder

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-4027472

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-05-15 19:00:03Z

bankID

Janken Westlie Baalsrud

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5999-4-947547

IP: 37.148.xxx.xxx

2021-05-15 19:24:11Z

bankID

David Haugen

Daglig leder

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5998-4-807139

IP: 82.164.xxx.xxx

2021-05-15 20:07:25Z

bankID

Alexander Klein

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5998-4-2464089

IP: 84.208.xxx.xxx

2021-05-15 20:21:37Z

bankID

Vibeke Liane

Styremedlem

På vegne av: Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Serienummer: 9578-5997-4-18408

IP: 84.215.xxx.xxx

2021-05-15 22:45:14Z

bankID

Penneo Dokumentnøkkel: ZH0H5-7CAEZ-P6XJ6-5E125-QB3HO-KXDPP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Barne- og Ungdomssenteret På Holmlia AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Barne- og Ungdomssenteret På Holmlia AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige forhold

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Cathrine Sæther Karlsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: EGYFF-TJJZ-PB2CI-PWZ5T-MX8M4-7X4ID



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Cathrine Sæther Karlsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1283018

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-16 08:29:34Z



Penneo Dokumentnr: EQYFF-TJJZ-PB2CI-PWZ5T-MX8M4-7X4ID

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>