



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2024 - 31.12.2024
-------------------------	-------------------------

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:	Elisabeth Østrem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 17.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		91 860	8 300
Annen driftsinntekt		16 137 865	11 763 489
Sum inntekter		16 229 725	11 771 789
Kostnader			
Lønnskostnad	1	9 474 600	9 691 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 472 002	506 445
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	114 500	
Annen driftskostnad	1	3 602 878	1 730 219
Sum kostnader		14 663 980	11 928 359
Driftsresultat		1 565 745	-156 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	
Sum finansinntekter		98	
Annen rentekostnad		441 975	456 453
Annen finanskostnad		359	2 146
Sum finanskostnader		442 334	458 599
Netto finans		-442 236	-458 600
Resultat før skattekostnad		1 123 509	-615 170
Årsresultat	3	1 123 509	-615 170
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 123 509	-615 169
Totalresultat		1 123 509	-615 169
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 123 509	-615 170
Sum overføringer og disponeringer		1 123 509	-615 170



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.			114 500
Sum immaterielle eiendeler	2		114 500
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		7 247 316	8 837 816
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		348 241	397 704
Sum varige driftsmidler	2	7 595 556	9 235 519
Sum anleggsmidler		7 595 556	9 350 019
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 500	626 441
Andre kortsiktige fordringer		732 274	163 206
Sum fordringer		738 774	789 647
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 766 127	1 470 977
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 766 127	1 470 977
Sum omløpsmidler		3 504 900	2 260 625
SUM EIENDELER		11 100 457	11 610 644
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 344 000	2 344 000
Sum innskutt egenkapital		2 344 000	2 344 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 363 468	239 959
Sum opptjent egenkapital		1 363 468	239 959
Sum egenkapital	3	3 707 468	2 583 959
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 150 650	5 209 740
Leverandørgjeld		366 661	113 965
Skyldig offentlige avgifter		473 268	621 793
Annen kortsiktig gjeld		1 402 410	3 081 188
Sum kortsiktig gjeld		7 392 989	9 026 685
Sum gjeld		7 392 989	9 026 685
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 100 457	11 610 644



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 669981

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Elisabeth Østrem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 16.07.2025



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

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		91 860	8 300
Annen driftsinntekt		16 137 865	11 763 489
Sum inntekter		16 229 725	11 771 789
Kostnader			
Lønnskostnad	1	9 474 600	9 691 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 472 002	506 445
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	114 500	
Annen driftskostnad	1	3 602 878	1 730 219
Sum kostnader		14 663 980	11 928 359
Driftsresultat		1 565 745	-156 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	
Sum finansinntekter		98	
Annen rentekostnad		441 975	456 453
Annen finanskostnad		359	2 146
Sum finanskostnader		442 334	458 599
Netto finans		-442 236	-458 600
Resultat før skattekostnad		1 123 509	-615 170
Årsresultat	3	1 123 509	-615 170
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 123 509	-615 169
Totalresultat		1 123 509	-615 169
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 123 509	-615 170
Sum overføringer og disponeringer		1 123 509	-615 170



Sum egenkapital	3	3 707 468	2 583 959
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	5 150 650	5 209 740
Leverandørgjeld		366 661	113 965
Skyldig offentlige avgifter		473 268	621 793
Annen kortsiktig gjeld		1 402 410	3 081 188
Sum kortsiktig gjeld		7 392 989	9 026 685
Sum gjeld		7 392 989	9 026 685
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 100 457	11 610 644



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
11.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia AS som viser et overskudd på kr 1.123.509,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2024, 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 pr. 31. desember 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr. denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Vestby, 10. juli 2025

Moltzau Revisjon AS

Lars-Erik Moltzau
Statsautorisert revisor



BankID Signing
Huseyin Yesiltas
2025-07-03

BankID Signing
Elisabeth Østrem
2025-07-03

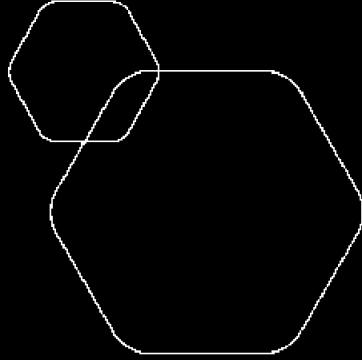
BankID Signing
Øystein Sørensen
2025-07-03

BankID Signing
Abdullah Mohsin Mohammad T
2025-07-03

BankID Signing
Alexander Klein
2025-07-03

BankID Signing
Ingvild Carina Brekke-Nærstad
2025-07-04

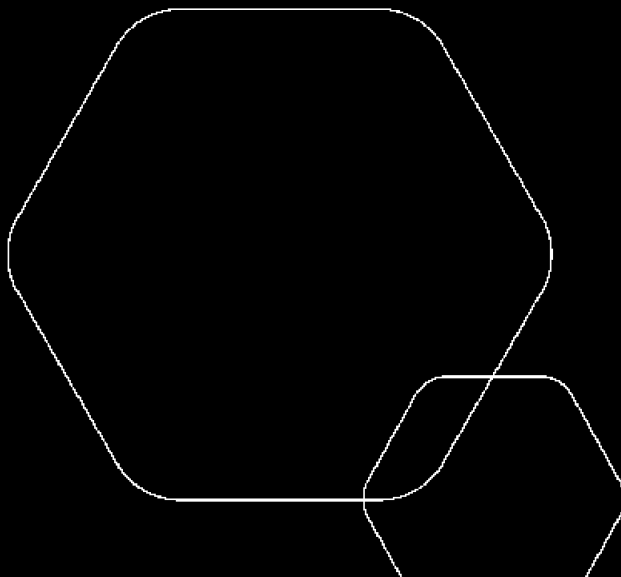
BankID Signing
Monica Johansen
2025-07-03



Årsregnskap 2024

Barne- Og Ungdomssenteret På Holmlia AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 841 785 312



RESULTATREGNSKAP

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		91 860	8 300
Annen driftsinntekt		16 137 865	11 763 489
Sum driftsinntekter		16 229 725	11 771 789
Lønnskostnad	1	9 474 600	9 691 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 472 002	506 445
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	114 500	0
Annen driftskostnad	1	3 602 878	1 730 219
Sum driftskostnader		14 663 980	11 928 359
Driftsresultat		1 565 745	-156 570
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		98	0
Annen rentekostnad		441 975	456 453
Annen finanskostnad		359	2 146
Resultat av finansposter		-442 236	-458 600
Resultat før skattekostnad		1 123 509	-615 170
Årsresultat	3	1 123 509	-615 170
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 123 509	-615 170
Sum overføringer		1 123 509	-615 170



BALANSE

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.		0	114 500
Sum immaterielle eiendeler	2	0	114 500
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		7 247 316	8 837 816
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		348 241	397 704
Sum varige driftsmidler	2	7 595 556	9 235 519
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		7 595 556	9 350 019
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		6 500	626 441
Andre kortsiktige fordringer		732 274	163 206
Sum fordringer		738 774	789 647
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 766 127	1 470 977
Sum omløpsmidler		3 504 900	2 260 625
Sum eiendeler		11 100 457	11 610 644



BALANSE

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		2 344 000	2 344 000
Sum innskutt egenkapital		2 344 000	2 344 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 363 468	239 959
Sum opptjent egenkapital		1 363 468	239 959
Sum egenkapital	3	3 707 468	2 583 959
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 150 650	5 209 740
Leverandørgjeld		366 661	113 965
Skyldig offentlige avgifter		473 268	621 793
Annen kortsiktig gjeld		1 402 410	3 081 188
Sum kortsiktig gjeld		7 392 989	9 026 685
Sum gjeld		7 392 989	9 026 685
Sum egenkapital og gjeld		11 100 457	11 610 644

03.07.2025

Styret i Barne- Og Ungdomssenteret På Holmlia AS

Elisabeth Østrem
styreleder

Alexander Klein
styremedlem

Øystein Sørensen
styremedlem

Monica Johansen
styremedlem

Abdullah Mohsin Mohammad Taher
styremedlem

Hüseyin Yesiltas
styremedlem

Ingvild Carina Brekke-Nærstad
daglig leder

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

SIDE 4



Regnskapsprinsipper

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

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Selskapet er et skattefritt AS.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	7 750 482	8 052 977
Arbeidsgiveravgift	1 146 367	1 187 459
Pensjonskostnader	532 086	409 716
Andre ytelser	45 665	41 543
Sum	9 474 600	9 691 695

Selskapet har i 2024 sysselsatt 11 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	399 510	160 000
Sum	399 510	160 000



Det er ellers ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ansatte, ledende personer eller medlemmer av styrende organer.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2024 utgjør kr 134 268 ekskl. mva.

Note 2 Anleggsmidler

	Varige Driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost pr. 01.01.2024	23 939 953	114 500
Justering av anskaffelseskost	-286 800	0
Tilgang kjøpte anleggsmidler	118 839	0
Anskaffelseskost 31.12.2024	23 771 992	114 500
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2024	14 614 726	0
Årets ordinære avskrivninger og nedskrivninger	1 472 002	114 500
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	16 086 728	114 500
Bokført verdi 01.01.2024	9 235 519	114 500
Justering av anskaffelseskost tidligere år	-286 800	0
Tilgang i året	118 839	0
Årets avskrivning og nedskrivning	1 472 002	114 500
Bokført verdi 31.12.2024	7 595 556	0
Økonomisk levetid	0-30 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	2 344 000	20 182	219 777	2 583 959
Flytter reservefond til annen EK		-20 182	20 182	0
Årets resultat			1 123 509	1 123 509
Pr 31.12.2024	2 344 000	0	1 363 468	3 707 468

Note 4 Fordringer og gjeld

	2024
Kreditt i DNB	65 596
Langsiktig lån i DNB	5 085 054
Totalt	5 150 651

Lån er refinansiert i DNB i 2022 og sikret med pant i eiendom Gnr. 191, Bnr. 90 i Oslo Kommune
Avdragstiden er 20 år. Lånet er sikret ved pant og den balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 1 610 893. Avdrag betalt i 2024 tilsvarer kr. 124 686.