



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	31.12.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 500	2 990
Annen driftsinntekt		12 940 228	14 471 215
Sum inntekter	4	12 948 728	14 474 205
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 12	9 818 365	9 954 555
Styrehonorar	12	90 000	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8, 9	625 279	589 217
Annen driftskostnad	3	816 792	881 272
Honorar revisjon	3	114 391	200 109
Forretningsførerhonorar	3	207 670	240 343
Andre honorarer	3, 11	338 850	1 337 527
Forsikringspremier	3	53 841	48 009
Energikostnader	3	208 060	136 448
Andre driftskostnader eiendom	3	391 443	609 841
Driftskostnader administrasjon	3	97 378	124 765
Reparasjoner og vedlikehold	3	76 792	257 780
Sum kostnader		12 838 861	14 379 866
Driftsresultat		109 867	94 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			221
Sum finansinntekter			221
Annen rentekostnad		306 643	327 154
Sum finanskostnader		306 643	327 154
Netto finans		-306 643	-326 933
Ordinært resultat før skattekostnad		-196 776	-232 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 776	-232 594



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat		-196 776	-232 594
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-196 775	-232 593
Sum overføringer og disponeringer		-196 775	-232 593



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside	8, 9	114 500	70 750
Sum immaterielle eiendeler		114 500	70 750
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 565 270	9 252 001
Andre anleggsmidler	9	421 155	453 373
Andre driftsmidler	9	63 964	271 532
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 087 889	10 014 406
Sum anleggsmidler		10 202 389	10 085 156
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		575 980	593 297
Andre fordringer	13	79 009	939 716
Forskuddsbetalte kostnader	13	103 181	64 297
Sum fordringer		758 170	1 597 310
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	321 901	130 060
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		321 901	130 060
Sum omløpsmidler		1 080 071	1 727 370
SUM EIENDELER		11 282 460	11 812 526

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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	704 746	901 521
Sum opptjent egenkapital		704 746	901 521
Sum egenkapital	6	3 068 928	3 265 703
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 055 705	5 415 759
Sum annen langsiktig gjeld		5 055 705	5 415 759
Sum langsiktig gjeld	10	5 055 705	5 415 759
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		153 810	441 198
Leverandørgjeld		588 163	240 697
Skyldige offentlige avgifter		1 026 060	941 113
Annen kortsiktig gjeld		1 389 793	1 508 057
Sum kortsiktig gjeld		3 157 826	3 131 065
Sum gjeld		8 213 531	8 546 824
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 282 459	11 812 527



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 620548

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 31.12.2021

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.07.2022



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

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 500	2 990
Annen driftsinntekt		12 940 228	14 471 215
Sum inntekter	4	12 948 728	14 474 205
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 12	9 818 365	9 954 555
Styrehonorar	12	90 000	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8, 9	625 279	589 217
Annen driftskostnad	3	816 792	881 272
Honorar revisjon	3	114 391	200 109
Forretningsførerhonorar	3	207 670	240 343
Andre honorarer	3, 11	338 850	1 337 527
Forsikringspremier	3	53 841	48 009
Energikostnader	3	208 060	136 448
Andre driftskostnader eiendom	3	391 443	609 841
Driftskostnader administrasjon	3	97 378	124 765
Reparasjoner og vedlikehold	3	76 792	257 780
Sum kostnader		12 838 861	14 379 866
Driftsresultat		109 867	94 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			221
Sum finansinntekter			221
Annen rentekostnad		306 643	327 154
Sum finanskostnader		306 643	327 154
Netto finans		-306 643	-326 933
Ordinært resultat før skattekostnad		-196 776	-232 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 776	-232 594
Årsresultat		-196 776	-232 594
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-196 775	-232 593
Sum overføringer og disponeringer		-196 775	-232 593





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

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Nettside	8, 9	114 500	70 750
Sum immaterielle eiendeler		114 500	70 750

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 565 270	9 252 001
Andre anleggsmidler	9	421 155	453 373
Andre driftsmidler	9	63 964	271 532
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 087 889	10 014 406

Sum anleggsmidler

		10 202 389	10 085 156
--	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		575 980	593 297
Andre fordringer	13	79 009	939 716
Forskuddsbetalte kostnader	13	103 181	64 297
Sum fordringer		758 170	1 597 310

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	321 901	130 060
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		321 901	130 060

Sum omløpsmidler

		1 080 071	1 727 370
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		11 282 460	11 812 526
--	--	-------------------	-------------------

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	704 746	901 521
Sum opptjent egenkapital		704 746	901 521
Sum egenkapital	6	3 068 928	3 265 703
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	5 055 705	5 415 759
Sum annen langsiktig gjeld		5 055 705	5 415 759
Sum langsiktig gjeld	10	5 055 705	5 415 759
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		153 810	441 198
Leverandørgjeld		588 163	240 697
Skyldige offentlige			
avgifter		1 026 060	941 113
Annen kortsiktig gjeld		1 389 793	1 508 057
Sum kortsiktig gjeld		3 157 826	3 131 065
Sum gjeld		8 213 531	8 546 824
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 282 459	11 812 527



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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 investeringsens 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

12

Antall årsverk i regnskapsåret



15.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8139016.00	8196199.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1214161.00	1165429.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	461175.00	537381.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94014.00	55545.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9908366.00	9954554.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Noter 2021

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	2021	2020
Lønn	8 563 041	8 744 159
Arbeidsgiveravgift	1 216 067	1 233 060
Pensjonskostnader	458 525	537 381
Lønnsperiodisering OTP		
Refusjon av sykepenger	(514 027)	(539 929)
Annet lønnstilskudd	(160 762)	(67 631)
Andre relaterte kostnader	255 519	47 514
Godtgjørelse til styret	90 000	
Sum	9 908 365	9 954 555

Foretaket har sysselsatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer mv.	2021	2020
Lønn, daglig leder	717 600	692 044
Annen godtgjørelse, daglig leder	4 026	3 294
Styregodtgjørelse		
Sum	721 626	674 820

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

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 2021 utgjør kr 114 391.

Note 4 - Driftstilskudd

	2021	2020
Prosjektstilskudd	2 082 417	2 939 377
Driftstilskudd - eiere/interne	268 800	268 800
Salg av tjenester	318 960	353 838
Egenandel		
Husleieinntekter	10 000	6 000
Gevinst ved realisasjon av anleggsmiddel		2 990
Inntekter fra bydeler	10 268 551	10 903 200
Sum	12 948 728	14 474 205

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 01.01.2021	2 344 000	20 182	901 521	3 265 703
Årets resultat			(196 775)	(196 775)
Egenkapital 31.12.2021	2 344 000	20 182	704 746	3 068 928

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 296 500. Skyldig skattetrekk er kr 293 365.

Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	70 750
Tilgang i året	43 750
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	114 500
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	114 500



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	697 608	14 617 268
Tilgang				21 000	21 000
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2021	13 495 800	276 460	147 400	718 608	14 638 268
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	4 996 173	14 313	21 313	57 164	5 089 612
Avskrivninger i år	134 964	3 456	7 368	34 876	180 394
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning	6 348 884				6 348 884
Balanseført verdi 31.12.2021	2 016 049	258 042	118 719	626 567	3 019 378

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	4 438 499	47 807	6 192 733
Tilgang			677 760	677 760
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 706 477	4 438 449	725 567	6 870 493
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	33 180	86 303		119 483
Avskrivninger i år	56 880	147 948		204 828
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning				
Balanseført verdi 31.12.2021	1 616 417	4 204 198	725 567	6 546 183



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	30 875	728 215
Tilgang					
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2021	218 333	417 032	61 975	30 875	728 215
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	206 807	25 181	41 319	1 542	274 849
Avskrivninger i år	11 530	5 213	12 396	3 084	32 223
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning					
Balanseført verdi 31.12.2021	0	386 638	8 260	26 249	421 143

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	1 236 666	37 500	1 433 456
Tilgang				
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2021	159 290	1 236 666	37 500	1 433 456
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	87 615	965 138		1 052 753
Avskrivninger i år		207 582		207 582
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning	71 675			71 675
Balanseført verdi 31.12.2021	0	63 946	37 500	101 446

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	1 431 379	160 839	1 270 539
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	3 984 380	199 215	3 785 165

Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt 2 481 107

Note 11 - Andre honorarer

	2021	2020
Andre honorarer inkl. korttidsengasjement	338 850	1 194 305
Undervisning inkl. korttidsengasjement		
Arbeidstrening/avlastning inkl. korttidsengasjement		143 222
Sum	338 850	1 337 527



Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 15 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse mellom selskap og ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Selskapet har fått et kortsiktig lån fra styreleder, Elisabeth Østrem, på kr 450 000 for å sikre likviditet gjennom sommeren 2021. Låneperioden strekker seg fra 01.07.2021 og 6 måneder frem i tid, med mulighet for forlengelse. Selskapet dekker rentekostnader på 1,5%. Rentesatsen kan justeres iht. renteendringer i markedet. Det er pr 31.12.2021 ikke gjort nedbetalinger på lånet. Lånet er forlenget av styreleder.

Note 14 - Fortsatt drift

I 2021 har BUSH hatt utfordringer med hensyn på likviditeten. To personalsaker har medført kostnader til juridisk bistand på kr. 352.375,- samt ekstra personalkostnader på kr. 320.000,-. Lønnsutgifter uten arbeidsplikt har også bidratt negativt her. Tilskuddet til klubbdrift fra bydelen ble for 2021 kuttet med kr. 650.000,- på grunn av bydelens anstrengte økonomi. I tillegg blir deler av et tilskudd fra Oslo Sør-satsingen til prosjektet Nærmiljø uten terskel på kr. 1.000.000,- først utbetalt etter at kostnadene er påløpt og betalt. Dette har bidratt til å forverre situasjonen. På grunn av koronarestriksjoner har også muligheten til inntekter fra utleie blitt begrenset.

Utfordringene er løst ved et kortsiktig lån på kr. 450.000,- fra styrets leder, samt utsettelse av arbeidsgiveravgift for termin 06/20 og 01/21 med nedbetaling over 12 måneder. Omfordelingen av av ansatte fra klubbdrift til andre prosjekter har bidratt til at å minske virkningen av reduksjon i tilskudd fra bydelen.

Utfordringer med likviditeten for 2022 og videre søkes løst ved refinansiering av våre to lån i DnB. Det fokuseres nå på utleie av våre lokaler, samt aktiviteter i egne lokaler som vil redusere kostnader og generere nye inntekter.

I henhold til regnskapsloven bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelse av regnskapet. Styret bekrefter at forutsetningene for fortsatt drift er til stede da utfordringer rundt likviditeten anses å være av midlertidig karakter.



Årsregnskap for 2021

BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS
1251 OSLO

Pemso Dokumentnøkkel: SCOTO-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-IZMFX-VWFO7

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		8 500	2 990
Annen driftsinntekt		12 940 228	14 471 215
Sum driftsinntekter	4	12 948 728	14 474 205
Lønnskostnad	1, 2, 12	(9 818 365)	(9 954 555)
Styrehonorar	12	(90 000)	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8, 9	(625 279)	(589 217)
Annen driftskostnad	3	(816 792)	(881 272)
Honorar revisjon	3	(114 391)	(200 109)
Forretningsførerhonorar	3	(207 670)	(240 343)
Andre honorarer	3, 11	(338 850)	(1 337 527)
Forsikringspremier	3	(53 841)	(48 009)
Energikostnader	3	(208 060)	(136 448)
Andre driftskostnader eiendom	3	(391 443)	(609 841)
Driftskostnader administrasjon	3	(97 378)	(124 765)
Reparasjoner og vedlikehold	3	(76 792)	(257 780)
Sum driftskostnader		(12 838 860)	(14 379 865)
Driftsresultat		109 868	94 339
Annen renteinntekt		0	221
Sum finansinntekter		0	221
Annen rentekostnad		(306 643)	(327 154)
Sum finanskostnader		(306 643)	(327 154)
Netto finans		(306 643)	(326 933)
Ordinært resultat før skattekostnad		(196 775)	(232 593)
Ordinært resultat		(196 775)	(232 593)
Årsresultat		(196 775)	(232 593)
Overføringer			
Annen egenkapital		(196 775)	(232 593)
Sum		(196 775)	(232 593)

Penneo Dokumentnøkkel: SCOTO-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-IZMFX-VWFQ7



Balanse pr. 31. desember 2021 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside	8, 9	114 500	70 750
Sum immaterielle eiendeler		114 500	70 750
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	9	9 565 270	9 252 001
Andre anleggsmidler	9	421 155	453 373
Andre driftsmidler	9	63 964	271 532
Båtplass	9	37 500	37 500
Sum varige driftsmidler		10 087 888	10 014 406
Sum anleggsmidler		10 202 388	10 085 156
Omløpsmidler			
Fordringer			
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		575 980	593 297
Andre fordringer	13	79 009	939 716
Forskuddsbetalte kostnader	13	103 181	64 297
Sum fordringer		758 170	1 597 311
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	321 901	130 060
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		321 901	130 060
Sum omløpsmidler		1 080 071	1 727 370
Sum eiendeler		11 282 459	11 812 527

Pennso Dokumentnøkkel: SCOTO-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-IZMFX-VWFO7



Balanse pr. 31. desember 2021 BARNE- OG UNGDOMSSENTERET PÅ HOLMLIA AS

	Note	2021	2020
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	704 746	901 521
Sum opptjent egenkapital		704 746	901 521
Sum egenkapital	6	3 068 928	3 265 703
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra DNB Bank ASA	10	5 055 705	5 415 759
Sum annen langsiktig gjeld		5 055 705	5 415 759
Sum langsiktig gjeld	10	5 055 705	5 415 759
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		153 810	441 198
Leverandørgjeld		588 163	240 697
Skyldige offentlige avgifter		1 026 060	941 113
Annen kortsiktig gjeld		1 389 793	1 508 057
Sum kortsiktig gjeld		3 157 826	3 131 065
Sum gjeld		8 213 531	8 546 824
Sum egenkapital og gjeld		11 282 459	11 812 527

Oslo, se elektronisk signatur

Elisabeth Østrem
Styrets leder

Fadumo Mahamed Jama
Styremedlem

Alexander Klein
Styremedlem

Janken Nørjord Baalsrud
Styremedlem

Øystein Sørensen
Styremedlem

Monica Johansen
Styremedlem

David Haugen
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: SCOTO-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-I2MFX-VWFQ7



Noter 2021

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	2021	2020
Lønn	8 563 041	8 744 159
Arbeidsgiveravgift	1 216 067	1 233 060
Pensjonskostnader	458 525	537 381
Lønnsperiodisering OTP		
Refusjon av sykepenger	(514 027)	(539 929)
Annet lønnstilskudd	(160 762)	(67 631)
Andre relaterte kostnader	255 519	47 514
Godtgjørelse til styret	90 000	
Sum	9 908 365	9 954 555

Foretaket har sysselsatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer mv.	2021	2020
Lønn, daglig leder	717 600	692 044
Annen godtgjørelse, daglig leder	4 026	3 294
Styregodtgjørelse		
Sum	721 626	674 820

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

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 2021 utgjør kr 114 391.

Note 4 - Driftstilskudd

	2021	2020
Prosjektilskudd	2 082 417	2 939 377
Driftstilskudd - eiere/interne	268 800	268 800
Salg av tjenester	318 960	353 838
Egenandel		
Husleieinntekter	10 000	6 000
Gevinst ved realisasjon av anleggsmiddel		2 990
Inntekter fra bydelere	10 268 551	10 903 200
Sum	12 948 728	14 474 205

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 01.01.2021	2 344 000	20 182	901 521	3 265 703
Årets resultat			(196 775)	(196 775)
Egenkapital 31.12.2021	2 344 000	20 182	704 746	3 068 928

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 296 500. Skyldig skattetrekk er kr 293 365.

Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	70 750
Tilgang i året	43 750
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	114 500

Avskr., nedskr. og rev. nedskr
01.01.2021

Balanseført verdi pr. 31.12.2021	114 500
---	----------------



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	697 608	14 617 268
Tilgang				21 000	21 000
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2021	13 495 800	276 460	147 400	718 608	14 638 268
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	4 996 173	14 313	21 313	57 164	5 089 612
Avskrivninger i år	134 964	3 456	7 368	34 876	180 394
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning	6 348 884				6 348 884
Balanseført verdi 31.12.2021	2 016 049	258 042	118 719	626 567	3 019 378

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	4 438 499	47 807	6 192 733
Tilgang			677 760	677 760
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 706 477	4 438 449	725 567	6 870 493
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	33 180	86 303		119 483
Avskrivninger i år	56 880	147 948		204 828
- adgangsamlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning				
Balanseført verdi 31.12.2021	1 616 417	4 204 198	725 567	6 546 183

Pennso Dokumentnøkkel: SCOTO-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-IZMPX-VWFO7



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	30 875	728 215
Tilgang					
Avgang					
Anskaffelseskost 31.12.2021	218 333	417 032	61 975	30 875	728 215
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	206 807	25 181	41 319	1 542	274 849
Avskrivninger i år	11 530	5 213	12 396	3 084	32 223
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang.					
- nedskrivning					
Balanseført verdi 31.12.2021	0	386 638	8 260	26 249	421 143

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	1 236 666	37 500	1 433 456
Tilgang				
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12.2021	159 290	1 236 666	37 500	1 433 456
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	87 615	965 138		1 052 753
Avskrivninger i år		207 582		207 582
- adgangs samlede avsk. på salg/utrang.				
- nedskrivning	71 675			71 675
Balanseført verdi 31.12.2021	0	63 946	37 500	101 446

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	1 431 379	160 839	1 270 539
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	3 984 380	199 215	3 785 165

Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt 2 481 107

Note 11 - Andre honorarer

	2021	2020
Andre honorarer inkl. korttidsengasjement	338 850	1 194 305
Undervisning inkl. korttidsengasjement		
Arbeidstrening/avlastning inkl. korttidsengasjement		143 222
Sum	338 850	1 337 527



Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 15 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse mellom selskap og ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Selskapet har fått et kortsiktig lån fra styreleder, Elisabeth Østrem, på kr 450 000 for å sikre likviditet gjennom sommeren 2021. Låneperioden strekker seg fra 01.07.2021 og 6 måneder frem i tid, med mulighet for forlengelse. Selskapet dekker rentekostnader på 1,5%. Rentesatsen kan justeres iht. renteendringer i markedet. Det er pr 31.12.2021 ikke gjort nedbetalinger på lånet. Lånet er forlenget av styreleder.

Note 14 - Fortsatt drift

I 2021 har BUSH hatt utfordringer med hensyn på likviditeten. To personalsaker har medført kostnader til juridisk bistand på kr. 352.375,- samt ekstra personalkostnader på kr. 320.000,-. Lønnsutgifter uten arbeidsplikt har også bidratt negativt her. Tilskuddet til klubbdrift fra bydelen ble for 2021 kuttet med kr. 650.000,- på grunn av bydelens anstrengte økonomi. I tillegg blir deler av et tilskudd fra Oslo Sør-satsingen til prosjektet Nærmiljø uten terskel på kr. 1.000.000,- først utbetalt etter at kostnadene er påløpt og betalt. Dette har bidratt til å forverre situasjonen. På grunn av koronarestriksjoner har også muligheten til inntekter fra utleie blitt begrenset.

Utfordringene er løst ved et kortsiktig lån på kr. 450.000,- fra styrets leder, samt utsettelse av arbeidsgiveravgift for termin 06/20 og 01/21 med nedbetaling over 12 måneder. Omfordelingen av av ansatte fra klubbdrift til andre prosjekter har bidratt til at å minske virkningen av reduksjon i tilskudd fra bydelen.

Utfordringer med likviditeten for 2022 og videre søkes løst ved refinansiering av våre to lån i DnB. Det fokuseres nå på utleie av våre lokaler, samt aktiviteter i egne lokaler som vil redusere kostnader og generere nye inntekter.

I henhold til regnskapsloven bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelse av regnskapet. Styret bekrefter at forutsetningene for fortsatt drift er til stede da utfordringer rundt likviditeten anses å være av midlertidig karakter.



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."

Alexander Klein

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-2464089

IP: 84.208.xxx.xxx

2022-05-24 09:27:11 UTC



Fadumo Mahamed Jama

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2916764

IP: 84.214.xxx.xxx

2022-05-24 10:56:19 UTC



Elisabeth Østrem

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-4027472

IP: 89.8.xxx.xxx

2022-05-24 11:14:53 UTC



David Haugen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-807139

IP: 84.214.xxx.xxx

2022-05-24 11:28:02 UTC



Janken Westlie Baalsrud

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-947547

IP: 79.161.xxx.xxx

2022-05-24 13:22:21 UTC



Øystein Sørensen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1029520

IP: 84.211.xxx.xxx

2022-05-24 14:59:06 UTC



Monica Johansen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1146891

IP: 84.208.xxx.xxx

2022-05-24 15:01:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SC0T0-4QPV1-TLLQ1-IN8MU-IZMFX-VWFG?

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>



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Barne- og Ungdomssenteret På Holmlia AS

Konklusjon

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

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 2021 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 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. 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 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 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>

BDO AS

Cathrine Sæther Karlsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: DSUJPO-2VXQ-NLNCU-OZNEL-S8NPD-QKQVZ



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

Serienummer: 9578-5999-4-1283018

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-25 20:04:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DSUPO-2VWXO-NLNCU-OZNEL-S8NPD-QKQVZ

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>



Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia (BUSH)

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

Styrets årsberetning for 2021

På ordinær generalforsamling 1. juni 2021 ble følgende styre enstemmig valgt:

Elisabeth Østrem, styrets leder
Fadumo M. Jama, ansattrepresentant i styret (ikke på valg)
Janken Baalsrud, styremedlem (ikke på valg)
Alexander Klein, styremedlem (ikke på valg)
Monica Johansen, styremedlem
Øystein Sørensen, styremedlem
Abdullah Mohsin Taher, varamedlem (ikke på valg)
Emilie Olsen, varamedlem

Virksomhet

Barne- og Ungdomssenteret på Holmlia (kortversjon BUSH) har i 2021 hatt et krevende år med store krav til restriksjonene fra regjeringen under pandemien. BUSH fikk også et betydelig kutt med NOK 650.000 i klubbdriften av bydelen i 2021.

BUSH har gjennom pandemien samarbeidet tett med bydelen om aktivitetstilbud for våre brukere. I tillegg samarbeider BUSH med NAV, Deichmann, HSK, Hjertet av Holmlia, skolene og de andre fritidsklubbene. BUSH har det siste halvåret pusset opp det tidligere legesenteret.

Ingen ansatte har blitt tatt ut i permisjon under pandemien.

Sykefravær har vært på 7,8 % grunnet korona og noe langtidssykemeldinger. Selskapet har hatt 27 ansatte fordelt på 15 årsverk.

Oversikt over utvikling og resultat.

Pandemien har bidratt til begrenset aktivitet i 2021, men vi har fått til mye med midler fra Søndre Nordstrand Bydel, Oslo Sør-midler, Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet (Bufdir) og Helsedirektoratet. Av samme grunn har vi hatt begrensede leieinntekter, og personalsaker har medført ekstra utbetaling og store kostnader til juridisk bistand. Omsetningen er lavere enn i 2020 vesentlig på grunn av redusert tilskudd til klubbdrift på kr. 650.000,- og lavere prosjektinntekter.

JMB *ØS* *EB*
DLA *K* *MO*



BUSH har brukt pandemien i 2021 til å gjøre det vi kan for å være forberedt på å gi barn, ungdom og beboere et enda bedre- og enda bedre organisert hus når verden kommer tilbake til normalen igjen

Klubbvirksomheten

Hovedsakelig er BUSH benyttet av barn og ungdom fra de nærliggende borettslag (våre eiere). I 2021 hadde vi åpent etter skoletid (man-fred) fra kl. 14:00-17:00, juniorklubben på Torsdager fra kl. 17:00-20:00, ungdomsklubben på Fredager fra kl. 19:00-23:00 og «møteplassen» på Lørdager fra kl. 18:00-23:00 og på Søndager fra 17:00-21:00. Når regjeringen forbød innendørsaktiviteter, har personalet gått «utepatrolje» i nærmiljøet. Grunnet det betydelige budsjettkuttet i klubbdriften, ble åpningstiden kortet ned med 1 time hver dag på «etter skoletid» og vi tok bort tilbudet om middag til 5 kroner.

Vi har startet med jentetreningen «GIRL POWER» på Onsdager fra 16:00-18:00, fordelt på to grupper, 10-14 og 15-18 år.

Vi har engasjert en entusiastisk fotograf som er utdannet som digital innholdsprodusent fra Høyskolen Kristiania med en bachelorgrad i sosialt arbeid fra Universitetet i Oslo. Vedkommende jobber på Ljan skole og som innholdsprodusent i Mentor Norge på dagtid. Hun er engasjert 12 timer i uken (Onsdager fra 17:00-21:00, Torsdager fra 17:00-21:00 og på Søndager fra 17:00-21:00) med ansvar for å inspirere barn og ungdom til skape innhold med kamera.

Turvirksomhet

I 2021 fikk vi et tilskudd fra Bufdir på NOK 900.000,-. I tillegg fikk vi innvilget midler til aktiviteter i juleferien for de som ikke feirer jul fra Helsedirektoratet med kr. 250.000,-. Dette ga oss mulighet til å ha åpent i sommer, høst, jule- og vinterferiene med diverse aktiviteter. I sommerferien gjennomførte vi «årets kuleste lokale sommerferie» på BUSH ved å ha diverse aktivitetstilbud 5 dager per uke i 6 uker av skoleferien. Vi gjennomførte dagsturer, overnattingsturer på Håøya og hadde utallige aktiviteter på «huset». Sommertilbudet på BUSH aktiviserte nærmere 1000 barn og ungdom under pandemien.

Heldøgns omsorg

Tilbudet har vært preget av pandemien og strenge smitteverntiltak i 2021 også. Det har vært et noe høyere sykefravær på grunn av smitte blant ansatte og strenge karantenereregler, men vår klient har unngått smitte. Vi har klart å gi et godt tilbud til tross for at aktiviteten utenfor leiligheten har vært begrenset til tider. Bydel Søndre Nordstrand har ønsket å benytte opsjonsavtalen til å forlenge kontrakten med foreløpig 2 år, da de er fornøyd med tilbudet vi gir.

M) AS Jule
EOP AK Ditt
Fadumo Halismed Joms

Kino

Vi fikk brukt kinoen hver eneste dag under fellesferien, høstferien og i juleferien, men utover det har vi kun hatt sporadisk utlån av kinoen til noen av våre eiende borettslag og barnehager i nærområdet grunnet covid-19 restriksjonene.

Åsbråten Kulturcafe

Kafeen har blitt benyttet veldig lite i 2021 ettersom 5-kronersmåltidet på etter skoletid måtte avvikles i sin daværende form. Vi har i tillegg brukt lokalet til samlinger og møter.

Øvrige prosjekter:

Samarbeid med Bydelen om å rekruttere «ungdomskoronaverter»

Vår bydel har 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 å rekruttere 2 ungdomskoronaverter til prosjektet på Instagram. Vi fikk inn nærmere 50 søknader, og en gutt og en jente ble rekruttert av oss til bydelens prosjekt.

«Nærmiljø uten terskel»

Vi har mottatt prosjektmidler til å pusse opp Dyretråkket 28 for å skape et nærmiljøsentertil beboerne i borettslagene, post korona. Vi er ferdig oppusset. I tillegg er planen at dette prosjektet skal drives av mennesker som trenger arbeidstrening. Daglig leder er i dialog om samarbeid med bydelen og NAV for dette prosjektet.

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 minnesmarkeringen. Alle våre bidrag ble sett av titusenvis og gikk som en farsott på sosiale medier.

Personalsaker

I 2021 har styret og administrasjonen håndtert to krevende personalsaker. Den ene saken pågikk fra Oktober 2020 og ble avsluttet med et utenomrettslig forlik i Mai 2021, se årsregnskap. I Juni 2021 fikk vi en henvendelse fra advokaten til en mediekonsulent (selvstendig næringsdrivende) fra mai 2020. Vedkommende hevdet at han var ansatt av BUSH, og krevde sluttoppgjør. Vi bestred påstanden via vår advokat hos Thommessen advokatkontor. Vedkommende har ikke besvart vårt tilsvaret og nå er saken foreldet.

MA
EG
OS
IK
Juf
Fredrikke Håkonsen

Delt
Abel



Elisabeth Østrem

Elisabeth Østrem
Styrets leder

Fadumo Mahamed Jama

Fadumo Mahamed Jama
Styremedlem

+

Alexander Klein
Styremedlem

Janken Narjord Baalsrud
Styremedlem

Øystein Sørensen
Styremedlem

Monica Johansen

Monica Johansen
Styremedlem

David Garcia Haugen
Daglig leder