



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 821 153 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KIRKENS BYMISJON MILJØ AS
Forretningsadresse: Syretårnet 41
3048 DRAMMEN

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: Hege Stenmarck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 681 336	9 488 019
Annen driftsinntekt		5 000	5 000
Sum inntekter		10 686 336	9 493 019
Kostnader			
Varekostnad		1 534 955	2 245 391
Lønnskostnad	6	6 200 053	4 939 626
Avskrivning og nedskrivning	1	277 565	2 666 540
Annen driftskostnad	6	4 934 008	4 044 731
Sum kostnader		12 946 580	13 896 288
Driftsresultat		-2 260 244	-4 403 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	597
Sum finansinntekter		35	597
Annen rentekostnad		126 295	116 080
Sum finanskostnader		126 295	116 080
Netto finans		-126 260	-115 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Årsresultat		-2 386 504	-4 518 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 386 504	-4 518 751
Totalresultat		-2 386 504	-4 518 751
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7, 8	-2 386 504	-4 518 751



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-2 386 504	-4 518 751



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler	1		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	619 950	897 516
Sum varige driftsmidler		619 950	897 516
Sum anleggsmidler		619 950	897 516
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		490 434	301 824
Andre kortsiktige fordringer		820 119	806 265
Sum fordringer		1 310 553	1 108 089
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 574 770	1 830 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 574 770	1 830 541
Sum omløpsmidler		2 885 323	2 938 630
SUM EIENDELER		3 505 274	3 836 145
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	3 000 000	3 000 000
Sum innskutt egenkapital		3 000 000	3 000 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	7, 8	11 405 941	9 019 438
Sum opptjent egenkapital		-11 405 941	-9 019 438
Sum egenkapital		-8 405 941	-6 019 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	9 500 000	8 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000	8 000 000
Sum langsiktig gjeld		9 500 000	8 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		924 836	708 813
Skyldig offentlige avgifter		680 510	580 179
Annen kortsiktig gjeld		805 869	566 591
Sum kortsiktig gjeld		2 411 215	1 855 583
Sum gjeld		11 911 215	9 855 583
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 505 274	3 836 145



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 284801

Enheten

Organisasjonsnummer: 821 153 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KIRKENS BYMISJON MILJØ AS
Forretningsadresse: Syretårnet 41
3048 DRAMMEN

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: Hege Stenmarck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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, 30.05.2022



Organisasjonsnr: 821 153 042
KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 681 336	9 488 019
Annen driftsinntekt		5 000	5 000
Sum inntekter		10 686 336	9 493 019
Kostnader			
Varekostnad		1 534 955	2 245 391
Lønnskostnad	6	6 200 053	4 939 626
Avskrivning og nedskrivning	1	277 565	2 666 540
Annen driftskostnad	6	4 934 008	4 044 731
Sum kostnader		12 946 580	13 896 288
Driftsresultat		-2 260 244	-4 403 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	597
Sum finansinntekter		35	597
Annen rentekostnad		126 295	116 080
Sum finanskostnader		126 295	116 080
Netto finans		-126 260	-115 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Årsresultat		-2 386 504	-4 518 751
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 386 504	-4 518 751
Totalresultat		-2 386 504	-4 518 751
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7, 8	-2 386 504	-4 518 751
Sum overføringer og disponeringer		-2 386 504	-4 518 751



Organisasjonsnr: 821 153 042
KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 1

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

1

619 950

897 516

Sum varige driftsmidler

619 950

897 516

Sum anleggsmidler

619 950

897 516

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

490 434

301 824

Andre kortsiktige

fordringer

820 119

806 265

Sum fordringer

1 310 553

1 108 089

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2

1 574 770

1 830 541

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 574 770

1 830 541

Sum omløpsmidler

2 885 323

2 938 630

SUM EIENDELER

3 505 274

3 836 145

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5, 7

3 000 000

3 000 000

Sum innskutt egenkapital

3 000 000

3 000 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

7, 8

11 405 941

9 019 438

Sum opptjent egenkapital

-11 405 941

-9 019 438

Sum egenkapital

-8 405 941

-6 019 438

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	
Sum annen langsiktig gjeld	9 500 000	8 000 000
Sum langsiktig gjeld	9 500 000	8 000 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	924 836	708 813
Skyldig offentlige avgifter	680 510	580 179
Annen kortsiktig gjeld	805 869	566 591
Sum kortsiktig gjeld	2 411 215	1 855 583
Sum gjeld	11 911 215	9 855 583
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 505 274	3 836 145



Organisasjonsnr: 821 153 042
KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Kirkens Bymisjon Miljø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 821 153 042



RESULTATREGNSKAP

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 681 336	9 488 019
Annen driftsinntekt		5 000	5 000
Sum driftsinntekter		10 686 336	9 493 019
Varekostnad		1 534 955	2 245 391
Lønnskostnad	6	6 200 053	4 939 626
Avskrivning og nedskrivning	1	277 565	2 666 540
Annen driftskostnad	6	4 934 008	4 044 731
Sum driftskostnader		12 946 580	13 896 288
Driftsresultat		-2 260 244	-4 403 269
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		35	597
Rentekostnad		119 988	108 000
Annen rentekostnad		6 307	8 080
Resultat av finansposter		-126 260	-115 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Ordinært resultat		-2 386 504	-4 518 751
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-2 386 504	-4 518 751
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	7, 8	2 386 504	4 518 751
Sum overføringer		-2 386 504	-4 518 751



BALANSE

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	619 950	897 516
Sum varige driftsmidler		619 950	897 516
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		619 950	897 516
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		490 434	301 824
Andre kortsiktige fordringer		820 119	806 265
Sum fordringer		1 310 553	1 108 089
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 574 770	1 830 541
Sum omløpsmidler		2 885 323	2 938 630
Sum eiendeler		3 505 274	3 836 145



BALANSE

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	3 000 000	3 000 000
Sum innskutt egenkapital		3 000 000	3 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	7, 8	-11 405 941	-9 019 438
Sum opptjent egenkapital		-11 405 941	-9 019 438
Sum egenkapital		-8 405 941	-6 019 438
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld	3	9 500 000	8 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000	8 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		924 836	708 813
Skyldig offentlige avgifter		680 510	580 179
Annen kortsiktig gjeld		805 869	566 591
Sum kortsiktig gjeld		2 411 215	1 855 583
Sum gjeld		11 911 215	9 855 583
Sum egenkapital og gjeld		3 505 274	3 836 145

Drammen, 26.04.2022
Styret i Kirkens Bymisjon Miljø AS

Øivind Brevik
styreleder

Gunn Berthelsen
styremedlem

Morten Persen
styremedlem

Ragnhild Larsen-Nyhus Haaning
styremedlem

Jan Harald Bråthen
styremedlem

Hege Stenmarck
daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

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.

LEASING

Leasingavtaler er kontrakter med 5 års leasingforskudd og det er valgt å kostnadsføre i samsvar med unntak for små foretak.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

VAREKOSTNAD

Årets varekostnad består av kostpris for innsamlet tøy fra andre Stiftelser samt kostnader for håndtering av innsamlet tøy til Fretex International AS

GJELD

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp

...



Note 1 Varige driftsmidler

.	Goodwill	Inventar	Andre driftsmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 810 821	122 134	1 266 050	4 199 005
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 810 821	122 134	1 266 050	4 199 005
Akkumulerte avskrivninger 31.12	421 623	60 660	707 573	1 189 856
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	2 389 198	0	0	2 389 198
Bokført verdi 31.12.2021	0	61 473	558 477	619 950
Årets avskrivninger	0	24 427	253 138	277 565
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2021	0	24 427	253 138	277 565
Avskrivningssatser	20%	20%	20%	
Økonomisk levetid	5 år	5 år	5 år	

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 349 349.

Note 3 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo	9 500 000	8 000 000
Sum	9 500 000	8 000 000

Lånet skal nedbetales i 4 årlige avdrag på 2,2 mill. der det første forfaller 31.12.2023 og resterende saldo forfaller 31.12.2027.

For låneforholdet settes renten til samme rentesats som debet renten på konsernkontoen til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo eiendom, den er p.t. 1,35%

Kostnadsførte og betalte renter for 2021 er kr 119 928



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 386 504	-4 518 751
Permanente forskjeller	5 669	0
Endring i midlertidige forskjeller	-298 125	1 942 840
Skattepliktig inntekt	-2 678 959	-2 575 911
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Skatteeffekt av permanente forskjeller	1 247	0
Effektiv skattesats	-0,1 %	0,0 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-1 644 716	-1 942 840	-298 125
Sum	-1 644 716	-1 942 840	-298 125
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 755 259	-7 076 299	2 678 959
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	11 399 974	9 019 140	-2 380 834
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KIRKENS BYMISJON MILJØ AS PR. 31.12.2021 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000 000	1,0	3 000 000
Sum	3 000 000		3 000 000

EIERSTRUKTUR

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I AUST-AGDER OG TELEMAR	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I DRAMMEN	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I ØSTFOLD	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON OSLO	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I VESTFOLD	600 000	20,00	20,00



Totalt antall aksjer	3 000 000	100,00	100,00
-----------------------------	------------------	---------------	---------------

Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	5 603 908	4 209 109
Arbeidsgiveravgift	833 389	639 004
Pensjonskostnader	305 274	248 149
Andre ytelser	-542 518	-156 636
Sum	6 200 053	4 939 626

Selskapet har i 2021 sysselsatt 10,2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	900 339	175 000
Pensjonskostnader	17 520	0
Annen godtgjørelse	13 287	0
Sum	931 146	175 000

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 57 222 eks. mva.

Note 7 Fremføring av udekket tap

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	3 000 000	-9 019 438	-6 019 438
Pr. 01.01.2021	3 000 000	-9 019 438	-6 019 438
Årets underskudd		-2 386 504	-2 386 504
Pr. 31.12.2021	3 000 000	-11 405 942	-8 405 942



Note 8 Fortsatt drift

Regnskapet til Kirkens Bymisjon Miljø AS er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Egenkapitalen har blitt anvendt til utvikling og etablering av bedriften i 2019 og 2020, og som selskapet skal kapitalisere på i årene som kommer.

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo har som hovedaksjonær gitt et nytt lån i 2021 med mulighet for økt kreditt ved behov. Behovet for økt likviditet kom som følge av bortfall av omsetning på grunn av Korona. Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo garanterer for fortsatt drift med inntil kr 16 millioner

2021 startet med en stor nedgang i tekstil markedet. Kirkens Bymisjon Miljø har på tross av covid -19 hatt full drift og en økning i utplassering av innsamlingsbokser og inntekter. Dog skal det sies at økningen er mindre enn først prognostisert og tilbakemelding fra alle innsamlerne i bransjen er den samme. Vi samler inn færre kilo tekstiler enn antatt og dette er forståelig med tanke på at mange sitter på hjemmekontor og klesbutikker er stengte. Virke rapporterte om en nedgang på over 20 % for klesbransjen første kvartal 2021, dette påvirket oss gjennom hele 2021. Hele 2021 var preget av lavere volum da folk handlet mindre tekstiler og også kastet mindre. Færre reiste til utlandet og hadde ikke behov for utskiftning av klær og tekstiler. Totalt i 2021 ble det utplassert 107 stk innsamlingsbokser. Snitt antall kilo innsamlet pr innsamlingsboks ble redusert og dette har sammenheng med at det er færre kilo pr innsamlingsboks. En viktig prioritering i 2021 var å svare på anbud fra Oslo kommune renovasjons- og gjenvinningsetat. De hadde to stk anbud ute i 2021, ett for gjenvinningsstasjoner og ett for offentlige steder i Oslo kommune. Kirkens Bymisjon Miljø AS vant anbud i Oslo kommune gjenvinningsstasjoner på Haraldrud og Grønmo. Denne avtalen startet opp i 4.kvartal 2021. Selskapet var også en av vinnerne av anbudet på utplassering av innsamlingsbokser på offentlige steder i Oslo kommune og denne avtalen starter opp uke 9 i 2022. Dette er en stor og viktig avtale for selskapet da gjennomsnittsvolumet er høyere i Oslo kommune enn andre steder. Selskapet opplevde og tekstilprisene hadde en liten økning på slutten av 2021 da markedet åpnet litt opp, dvs Øst -Europa åpnet litt opp igjen.

Note 9 Covid - 19

Grunnet pandemien og delvis nedstengning av samfunnet har omsetningen vært lavere i 2021 enn forutsatt.

Ved inngangen til 1. kvartal i 2022 ser vi imidlertid at markedet har tatt seg betraktelig opp, både med hensyn til omsetning og priser.

De mer positive markedsutsiktene i tillegg til utvidet forretning med Oslo kommune gjør at utsiktene for 2022 er gode for Kirkens Bymisjon Miljø AS.



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

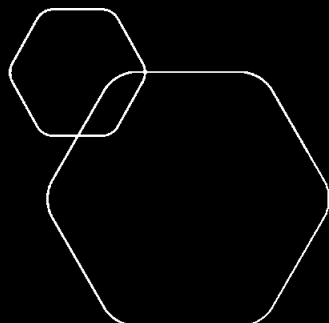
Kirkens Bymisjon Miljø AS årsregnskap 2021.pdf

Name	Method	Signed at
Haaning, Ragnhild L N	BANKID_MOBILE	2022-05-05 17:11 GMT+02
Brevik, Øivind	BANKID_MOBILE	2022-05-04 08:39 GMT+02
Bråthen, Jan Harald	BANKID_MOBILE	2022-05-03 22:01 GMT+02
Berthelsen, Gunn	BANKID_MOBILE	2022-05-03 19:10 GMT+02
Stenmarck, Hege	BANKID_MOBILE	2022-05-03 15:38 GMT+02
Persen, Morten	BANKID_MOBILE	2022-05-06 15:16 GMT+02



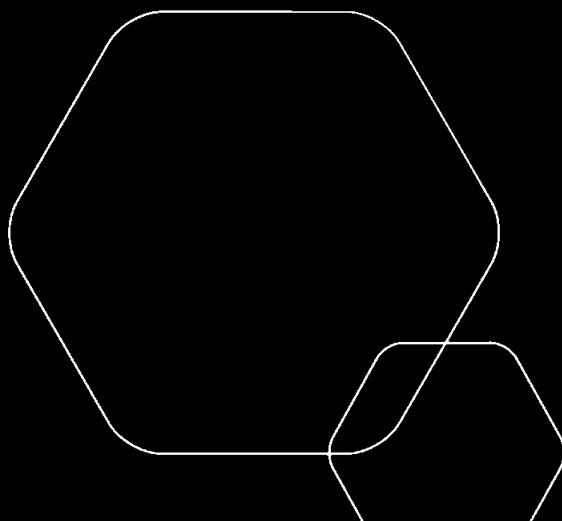
This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Årsregnskap 2021
Kirkens Bymisjon Miljø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 821 153 042



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



RESULTATREGNSKAP

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 681 336	9 488 019
Annen driftsinntekt		5 000	5 000
Sum driftsinntekter		10 686 336	9 493 019
Varekostnad		1 534 955	2 245 391
Lønnskostnad	6	6 200 053	4 939 626
Avskrivning og nedskrivning	1	277 565	2 666 540
Annen driftskostnad	6	4 934 008	4 044 731
Sum driftskostnader		12 946 580	13 896 288
Driftsresultat		-2 260 244	-4 403 269
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		35	597
Rentekostnad		119 988	108 000
Annen rentekostnad		6 307	8 080
Resultat av finansposter		-126 260	-115 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 386 504	-4 518 751
Ordinært resultat		-2 386 504	-4 518 751
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-2 386 504	-4 518 751
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	7, 8	2 386 504	4 518 751
Sum overføringer		-2 386 504	-4 518 751

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

SIDE 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



BALANSE

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	619 950	897 516
Sum varige driftsmidler		619 950	897 516
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		619 950	897 516
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		490 434	301 824
Andre kortsiktige fordringer		820 119	806 265
Sum fordringer		1 310 553	1 108 089
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 574 770	1 830 541
Sum omløpsmidler		2 885 323	2 938 630
Sum eiendeler		3 505 274	3 836 145

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

SIDE 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



BALANSE

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	3 000 000	3 000 000
Sum innskutt egenkapital		3 000 000	3 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	7, 8	-11 405 941	-9 019 438
Sum opptjent egenkapital		-11 405 941	-9 019 438
Sum egenkapital		-8 405 941	-6 019 438
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld	3	9 500 000	8 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000	8 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		924 836	708 813
Skyldig offentlige avgifter		680 510	580 179
Annen kortsiktig gjeld		805 869	566 591
Sum kortsiktig gjeld		2 411 215	1 855 583
Sum gjeld		11 911 215	9 855 583
Sum egenkapital og gjeld		3 505 274	3 836 145

Drammen, 26.04.2022
Styret i Kirkens Bymisjon Miljø AS

Øivind Brevik
styreleder

Gunn Berthelsen
styremedlem

Morten Persen
styremedlem

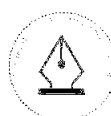
Ragnhild Larsen-Nyhus Haaning
styremedlem

Jan Harald Bråthen
styremedlem

Hege Stenmarck
daglig leder

KIRKENS BYMISJON MILJØ AS

SIDE 4



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

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.

LEASING

Leasingavtaler er kontrakter med 5 års leasingforskudd og det er valgt å kostnadsføre i samsvar med unntak for små foretak.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

VAREKOSTNAD

Årets varekostnad består av kostpris for innsamlet tøy fra andre Stiftelser samt kostnader for håndtering av innsamlet tøy til Fretex International AS

GJELD

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp

...



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Note 1 Varige driftsmidler

.	Goodwill	Inventar	Andre driftsmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 810 821	122 134	1 266 050	4 199 005
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 810 821	122 134	1 266 050	4 199 005
Akkumulerte avskrivninger 31.12	421 623	60 660	707 573	1 189 856
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	2 389 198	0	0	2 389 198
Bokført verdi 31.12.2021	0	61 473	558 477	619 950
Årets avskrivninger	0	24 427	253 138	277 565
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2021	0	24 427	253 138	277 565
Avskrivningssatser	20%	20%	20%	
Økonomisk levetid	5 år	5 år	5 år	

Note 2 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 349 349.

Note 3 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo	9 500 000	8 000 000
Sum	9 500 000	8 000 000

Lånet skal nedbetales i 4 årlige avdrag på 2,2 mill. der det første forfaller 31.12.2023 og resterende saldo forfaller 31.12.2027.

For låneforholdet settes renten til samme rentesats som debet renten på konsernkontoen til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo eiendom, den er p.t. 1,35%

Kostnadsførte og betalte renter for 2021 er kr 119 928



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 386 504	-4 518 751
Permanente forskjeller	5 669	0
Endring i midlertidige forskjeller	-298 125	1 942 840
Skattepliktig inntekt	-2 678 959	-2 575 911
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Skatteeffekt av permanente forskjeller	1 247	0
Effektiv skattesats	-0,1 %	0,0 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-1 644 716	-1 942 840	-298 125
Sum	-1 644 716	-1 942 840	-298 125
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 755 259	-7 076 299	2 678 959
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	11 399 974	9 019 140	-2 380 834
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KIRKENS BYMISJON MILJØ AS PR. 31.12.2021 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000 000	1,0	3 000 000
Sum	3 000 000		3 000 000

EIERSTRUKTUR

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I AUST-AGDER OG TELEMAR	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I DRAMMEN	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I ØSTFOLD	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON OSLO	600 000	20,00	20,00
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I VESTFOLD	600 000	20,00	20,00



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Totalt antall aksjer	3 000 000	100,00	100,00
----------------------	-----------	--------	--------

Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	5 603 908	4 209 109
Arbeidsgiveravgift	833 389	639 004
Pensjonskostnader	305 274	248 149
Andre ytelser	-542 518	-156 636
Sum	6 200 053	4 939 626

Selskapet har i 2021 sysselsatt 10,2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	900 339	175 000
Pensjonskostnader	17 520	0
Annen godtgjørelse	13 287	0
Sum	931 146	175 000

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 57 222 eks. mva.

Note 7 Fremføring av udekket tap

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	3 000 000	-9 019 438	-6 019 438
Pr. 01.01.2021	3 000 000	-9 019 438	-6 019 438
Årets underskudd		-2 386 504	-2 386 504
Pr. 31.12.2021	3 000 000	-11 405 942	-8 405 942



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716

Note 8 Fortsatt drift

Regnskapet til Kirkens Bymisjon Miljø AS er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Egenkapitalen har blitt anvendt til utvikling og etablering av bedriften i 2019 og 2020, og som selskapet skal kapitalisere på i årene som kommer.

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo har som hovedaksjonær gitt et nytt lån i 2021 med mulighet for økt kreditt ved behov. Behovet for økt likviditet kom som følge av bortfall av omsetning på grunn av Korona. Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo garanterer for fortsatt drift med inntil kr 16 millioner

2021 startet med en stor nedgang i tekstil markedet. Kirkens Bymisjon Miljø har på tross av covid -19 hatt full drift og en økning i utplassering av innsamlingsbokser og inntekter. Dog skal det sies at økningen er mindre enn først prognostisert og tilbakemelding fra alle innsamlerne i bransjen er den samme. Vi samler inn færre kilo tekstiler enn antatt og dette er forståelig med tanke på at mange sitter på hjemmekontor og klesbutikker er stengte. Virke rapporterte om en nedgang på over 20 % for klesbransjen første kvartal 2021, dette påvirket oss gjennom hele 2021. Hele 2021 var preget av lavere volum da folk handlet mindre tekstiler og også kastet mindre. Færre reiste til utlandet og hadde ikke behov for utskiftning av klær og tekstiler. Totalt i 2021 ble det utplassert 107 stk innsamlingsbokser. Snitt antall kilo innsamlet pr innsamlingsboks ble redusert og dette har sammenheng med at det er færre kilo pr innsamlingsboks. En viktig prioritering i 2021 var å svare på anbud fra Oslo kommune renovasjons- og gjenvinningssetat. De hadde to stk anbud ute i 2021, ett for gjenvinningsstasjoner og ett for offentlige steder i Oslo kommune. Kirkens Bymisjon Miljø AS vant anbud i Oslo kommune gjenvinningsstasjoner på Haraldrud og Grønmo. Denne avtalen startet opp i 4.kvartal 2021. Selskapet var også en av vinnerne av anbudet på utplassering av innsamlingsbokser på offentlige steder i Oslo kommune og denne avtalen starter opp uke 9 i 2022. Dette er en stor og viktig avtale for selskapet da gjennomsnittsvolumet er høyere i Oslo kommune enn andre steder. Selskapet opplevde og tekstilprisene hadde en liten økning på slutten av 2021 da markedet åpnet litt opp, dvs Øst -Europa åpnet litt opp igjen.

Note 9 Covid - 19

Grunnet pandemien og delvis nedstengning av samfunnet har omsetningen vært lavere i 2021 enn forutsatt.

Ved inngangen til 1. kvartal i 2022 ser vi imidlertid at markedet har tatt seg betraktelig opp, både med hensyn til omsetning og priser.

De mer positive markedsutsiktene i tillegg til utvidet forretning med Oslo kommune gjør at utsiktene for 2022 er gode for Kirkens Bymisjon Miljø AS.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3C2D65EA56AA4BF99A0DDA555100F716



Til generalforsamlingen i Kirkens Bymisjon Miljø AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kirkens Bymisjon Miljø AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Kirkens Bymisjon Miljø AS



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>

Oslo, 26. april 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Hans-Christian Berger
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Berger, Hans-Christian	BANKID_MOBILE	2022-04-26 22:14

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.