



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 540 788
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN HOLMENKOLLEN DAGSENTER OG BOLIGER
Forretningsadresse:	Setra vei 16C 0786 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Ann Iren Skogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	19.04.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		92 071 948	88 580 075
Annen driftsinntekt		2 338 015	892 550
Sum inntekter		94 409 963	89 472 625
Kostnader			
Varekostnad		1 107 363	1 103 859
Lønnskostnad	3, 6	75 340 687	64 880 837
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 383 373	1 071 199
Annen driftskostnad	3	6 444 001	7 140 820
Sum kostnader		84 275 424	74 196 715
Driftsresultat		10 134 539	15 275 910
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 159	35 927
Annen finansinntekt		686	
Sum finansinntekter		18 845	35 927
Annen rentekostnad		1 497	986
Annen finanskostnad		1 857	1 925
Sum finanskostnader		3 354	2 911
Netto finans		15 492	33 015
Ordinært resultat før skattekostnad		10 150 030	15 308 926
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 150 030	15 308 926
Årsresultat		10 150 030	15 308 926
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 150 030	15 308 926
Totalresultat		10 150 030	15 308 926



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 150 030	15 308 926
Sum overføringer og disponeringer	9	10 150 030	15 308 926



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8	31 478 214	30 615 953
Transportmidler	4, 8	402 771	399 610
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	10 991 898	11 353 942
Sum varige driftsmidler		42 872 883	42 369 505
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner		1 720 419	1 720 419
Sum finansielle anleggsmidler		1 720 419	1 720 419
Sum anleggsmidler		44 593 302	44 089 924
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	8		
Fordringer			
Kundefordringer	5, 8	7 764 048	8 162 326
Andre kortsiktige fordringer		1 166 092	839 931
Sum fordringer		8 930 140	9 002 257
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	28 226 264	16 667 146
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 226 264	16 667 146
Sum omløpsmidler		37 156 404	25 669 403
SUM EIENDELER		81 749 706	69 759 326

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	850 000	850 000
Overkurs	9		
Sum innskutt egenkapital		850 000	850 000
Opptjent egenkapital			
Annen grunnkapital	9	42 735 591	27 426 665
Udekket tap	9	-10 150 030	-15 308 926
Sum opptjent egenkapital		52 885 621	42 735 591
Sum egenkapital		53 735 621	43 585 591
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	9 407 062	9 812 884
Sum avsetninger for forpliktelser		9 407 062	9 812 884
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld		4 751 000	4 751 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	4 751 000	4 751 000
Sum langsiktig gjeld		14 158 062	14 563 884
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		1 280 740	446 186
Skyldig offentlige avgifter		5 105 605	4 567 276
Utbytte	9		
Annen kortsiktig gjeld		7 469 678	6 596 389
Sum kortsiktig gjeld		13 856 023	11 609 852
Sum gjeld		28 014 085	26 173 736
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 749 706	69 759 326



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 370764

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 540 788
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN HOLMENKOLLEN DAGSENTER
OG BOLIGER
Forretningsadresse: Setra vei 16C
0786 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ann Iren Skogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 23.06.2021



Organisasjonsnr: 971 540 788
STIFTELSEN HOLMENKOLLEN DAGSENTER
OG BOLIGER

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		92 071 948	88 580 075
Annen driftsinntekt		2 338 015	892 550
Sum inntekter		94 409 963	89 472 625
Kostnader			
Varekostnad		1 107 363	1 103 859
Lønnskostnad	3, 6	75 340 687	64 880 837
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 383 373	1 071 199
Annen driftskostnad	3	6 444 001	7 140 820
Sum kostnader		84 275 424	74 196 715
Driftsresultat		10 134 539	15 275 910
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 159	35 927
Annen finansinntekt		686	
Sum finansinntekter		18 845	35 927
Annen rentekostnad		1 497	986
Annen finanskostnad		1 857	1 925
Sum finanskostnader		3 354	2 911
Netto finans		15 492	33 015
Ordinært resultat før skattekostnad		10 150 030	15 308 926
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 150 030	15 308 926
Årsresultat		10 150 030	15 308 926
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 150 030	15 308 926
Totalresultat		10 150 030	15 308 926
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 150 030	15 308 926
Sum overføringer og disponeringer	9	10 150 030	15 308 926





Organisasjonsnr: 971 540 788
STIFTELSEN HOLMENKOLLEN DAGSENTER
OG BOLIGER

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 4, 8 31 478 214 30 615 953

Transportmidler 4, 8 402 771 399 610

Skip og flytende

installasjoner 8

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 4, 8 10 991 898 11 353 942

Sum varige driftsmidler 42 872 883 42 369 505

Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner 1 720 419 1 720 419

Sum finansielle anleggsmidler 1 720 419 1 720 419

Sum anleggsmidler 44 593 302 44 089 924

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen
beholdning 8

Fordringer

Kundefordringer 5, 8 7 764 048 8 162 326

Andre kortsiktige

fordringer 1 166 092 839 931

Sum fordringer 8 930 140 9 002 257

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 2 28 226 264 16 667 146

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 28 226 264 16 667 146**

Sum omløpsmidler 37 156 404 25 669 403

SUM EIENDELER 81 749 706 69 759 326

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	850 000	850 000
Overkurs	9		
Sum innskutt egenkapital		850 000	850 000
Opptjent egenkapital			
Annen grunnkapital	9	42 735 591	27 426 665
Udekket tap	9	-10 150 030	-15 308 926
Sum opptjent egenkapital		52 885 621	42 735 591
Sum egenkapital		53 735 621	43 585 591
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	9 407 062	9 812 884
Sum avsetninger for forpliktelser		9 407 062	9 812 884
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld		4 751 000	4 751 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	4 751 000	4 751 000
Sum langsiktig gjeld		14 158 062	14 563 884
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		1 280 740	446 186
Skyldig offentlige avgifter		5 105 605	4 567 276
Utbytte	9		
Annen kortsiktig gjeld		7 469 678	6 596 389
Sum kortsiktig gjeld		13 856 023	11 609 852
Sum gjeld		28 014 085	26 173 736
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 749 706	69 759 326



Organisasjonsnr: 971 540 788
STIFTELSEN HOLMENKOLLEN DAGSENTER
OG BOLIGER

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1065537.00		3177.00

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
105.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Styrets årsberetning 2020

Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter og boliger

Virksomhetens art og hvor den drives

Holmenkollen Dagsenter og boliger for utviklingshemmede driver sin virksomhet fra Setra vei 16 c i Oslo, med avdelinger på Holmenkollen, Røa og Tryvann.

Holmenkollen dagsenter og boligers overordnet målsetting:

«HDB skal gjennom faglig profesjonalitet og meningsfylte tilbud bidra til at mennesker med utviklingshemming får individuelt tilrettelagte tjenester. Et viktig mål er at brukermedvirkning skal bidra til kvalitet på tjenestene og at brukeren har økt innflytelse på egen livskvalitet.»

Overordnet mål for dagsenteret:

Dagsenteret skal gi et meningsfylt og stimulerende tilbud til mennesker med utviklingshemming innen områdene omsorg / velvære, vedlikehold av funksjonsnivå, produksjon, sysselsetting, opplæring og behandling. Tilbudet skal være i samsvar med den enkeltes individuelle plan.

Overordnet mål for avlastningsboligen:

Målsettingen for avlastningsboligen er at den skal ivareta daglige omsorgsoppgaver, skape en følelse av faktisk tilhørighet, deltakelse og muligheter for læring med utgangspunkt i den enkeltes behov og forutsetning.

Overordnet mål for barneboligen:

Barneboligen skal være et trygt og godt hjem, der behovene og ferdighetene til hvert enkelt barn blir ivare tatt.

Overordnet mål for bofellesskapet:

Bofellesskapet skal være et trygt og godt hjem der ferdigheter, interesser og behovene til hver enkelt ivaretas og fremmes, og der det sosiale fellesskapet bidrar til tilhørighet.



Bakgrunn og eierstruktur:

- Holmenkollen daghjem ble opprettet av Støttelaget for åndssvake i Oslo i 1965 og het da Holmenkollen daghjem og skole. Det var starten til Stiftelsen Holmenkollen dagsenter og boliger. Støttelaget har senere endret navn, og er i dag en ideell stiftelse; Stiftelsen Støttelaget for psykisk utviklingshemmede i Oslo.
- Stiftelsen er forankret i kulturverdier og tradisjoner fra våre grunnleggere, Støttelaget for psykisk utviklingshemmede i Oslo.
- Siden 1.1.91 har Holmenkollen Dagsenter vært en egen stiftelse.
- Stiftelsen holder seg innenfor de retningslinjer som fylkesmannen til enhver tid fastsetter.
- Styrets årsberetning og regnskap sendes Fylkesmannen.

Driftsstyret i 2020 ved Stiftelsen:

Styreleder:

Pål Brinch

Styremedlemmer:

Kari Garmann	-styremedlem
Knut Bachke	-styremedlem
Øyvind Nordbø	-styremedlem
Ingrid Vengen Hansen	-personalrepresentant
Anette Raasok	-vararepresentant

Driftsstyret har hatt 4 styremøter i 2020. 30 saker er behandlet.

Den daglige ledelse er saksbehandler og sekretær for Stiftelsens styremøter.

Den daglige ledelse ved virksomheten:

Ann Iren Skogen	Daglig leder
Heidi Chauvière	Nestleder

Stiftelsen Holmenkollen dagsenter og boliger er medlem av Hovedorganisasjonen Virke og følger hovedavtalen mellom Virke og arbeidstakerorganisasjonene.

Generelt om virksomheten:

Dagsenteret har i driftsåret 2020 gitt dagtilbud til 56 brukere fordelt på tre dagsenter avdelinger.

Avlastningsboligen har seks døgnplasser fordelt på tretten brukere.

Barneboligen har fem 100 % plasser fordelt på fem barn.



Bofellesskapet har fire 100 % døgnplasser med fire beboere.

Stiftelsen har pr. 31.12.2020 105,4 årsverk. Det er totalt 240 ansatte personer i stiftelsen. Det er 189 personer i faste stillinger hvorav 136 kvinner og 53 menn jobber heltid. Det er 51 tilkallingsvikarer hvorav 32 kvinner og 19 menn. Styret består av tre kvinner og tre menn.

Driften finansieres ved salg av dagsenter- og avlastning / barneboligplasser / bolig for voksne til bydelene i Oslo.

Vårt mål er å gi våre brukere et utviklende og målrettet tilbud med basis i egne ferdigheter og behov. Tilbudet skal være så godt og individuelt tilrettelagt som mulig og ta utgangspunkt i den enkeltes behov, ressurser og interesser.

Hver enkelt bruker har sin individuelle målsetting, ukeplan og årsplan.

Kommunikasjon/brukermedvirkning via ulike dagsplan systemer, sansestimulering, fysisk utvikling og vedlikehold er viktige satsingsområder.

Størsteparten av brukerne ved Holmenkollen har store og sammensatte funksjonshemninger, noe som krever tett bemanning ved gjennomføring av de fleste aktiviteter. Tilrettelegging av aktivitetstilbudet medfører derfor store faglige utfordringer for personalet.

Stiftelsen har ansatte med bred fagkompetanse ved samtlige avdelinger. Utdanningsnivået er høyt. Vi har ansatte med ulike utdanninger ved avdelingene, noe som er viktig i et tverrfaglig miljø. Vi står sterkt med vår faglige profesjonalitet og det er høy kvalitet på tilbudet som gis på dagsenteret og i boligene. Fagkompetansen skal videreutvikles og ivaretas.

Stiftelsen har et aktivt personal som søker å innhente nye kunnskaper. Videreutdanning, kursvirksomhet og en god personal / lønnspolitikk som er kjent for de ansatte er nødvendig for å beholde samt rekruttere nye medarbeidere. Arbeidet ved Holmenkollen dagsenter og boliger skal være engasjerende for personalet.

Styret takker personalet ved stiftelsen for godt utført arbeid i året som har gått.

Arbeidsmiljøet:

Stiftelsen har rutiner for å ivareta helse, miljø og sikkerhet i organisasjonen i henhold til gitte forskrifter. Vi har også i 2020 hatt fokus på HMS-arbeidet. Arbeidsmiljøutvalget fungerer godt. Der er også bedriftshelsetjenesten representert. Formålet med det systematiske HMS-arbeidet er å oppnå forbedringer i arbeidsmiljøet og forebygge skader.



Som et ledd i å fremme fysisk aktivitet og bedre helse har vi videreført treningstilbudet til våre ansatte. Stiftelsen har fordelsmedlemskap i SATS og samtlige ansatte har tilbud om online trening.

Arbeidsmiljøet anses som godt og det er høy grad av trivsel i stiftelsen. Stiftelsen arbeider kontinuerlig for at vi skal ha en god og sikker arbeidsplass med trivsel i sentrum for brukere og ansatte.

Stiftelsen har i 2020 av Oslo Kommune Velferdsetaten blitt tildelt rammeavtale for dagsentertjenester til personer over 18 år med utviklingshemming. Styret er svært fornøyd med at vi nå har rammeavtale på alle våre tjenester i HDB!

Likestilling:

Stiftelsen har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kjønn og har en rekrutterings- og personalpolitikk som skal sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av funksjonsevne og etnisitet.

Det vektlegges å rekruttere medarbeidere med rett kompetanse og samtidig tilstrebe en balansert fordeling mellom kjønn og alder. Lønnsmessig likeverdighet etterstrebes. Målsettingen er å ha en personalpolitikk som legger forholdene til rette for et inkluderende arbeidsliv, uansett alder.

Sykefravær:

I 2020 har vi hatt et sykefravær på 9,5 %. Det er høyere enn i 2019 og det er antall langtidssyke som er årsak til høyt sykefravær. I tillegg har vi flere sykemeldinger enn normalt på grunn av pandemien. Vi jobber fortsatt mye med oppfølging av sykemeldte arbeidstakere. I samarbeid med NAV og bedriftshelsetjenesten har vi fokus på god dialog med ansatte som er syke, samt at vi arbeider for reduksjon av fraværet.

Skader:

Det er ikke registrert arbeidsulykker i 2020. Vi har en forsterket avdeling hvor sikkerhet og ivaretagelse av personale som blir utsatt for vold og trusler har høyeste prioritet.

Ytre Miljø:

Dagsenteret og boligene har ikke utstyr, kjemikalier eller andre forhold som kan forurense og påvirke det ytre miljø i vesentlig grad.



Stiftelsens utvikling, resultat, fremtidsutsikter og fortsatte drift

Resultatregnskap og balanse gir etter styrets mening et riktig uttrykk for resultatet i 2020 og den økonomiske stilling pr. 31.12.20.

Etter styrets vurdering er det, etter regnskapsårets avslutning, ikke inntruffet andre forhold av betydning for det fremlagte årsoppgjøret og det som fremkommer i beretningen.

Årets overskudd på kr 10 150 030 overføres til annen egenkapital.

Det er stor etterspørsel og mange henvendelser til dagsenteret og boligene om plass i Stiftelsen. Vi har på grunn av pandemien ikke hatt anledning til å gi plass til nye brukere.

Styret vurderer inntjeningen som sikker fremover.

Oslo, 17.3.2020

Kari Garmann
Styremedlem

Pål Einar Brinch
Styreleder

Knut Bachke
Styremedlem

Ingrid Vengen Hansen
Styremedlem

Øyvind Nordbø
Styremedlem



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til styret i Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter og Boliger

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter og Boliger.

Årsregnskapet består av:

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

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dens resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

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

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

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

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

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig



for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

BDO AS

Johan Henrik L'orange
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Johan Henrik L Orange

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-20 17:46:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: EFAN5-THKCH-M3SGS-XZ258-1XZ1S-ULOEQ

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>




Posteringsdokumentasjon

Posteringer
Klient Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger
Fødsels-org.nr 971 540 788

Dato	Tekst	Belep	Debet	Kredit
31.12.2020	Overført til annen egenkapital	10 150 030,38	8997 Årets overskudd	2052 Årets overskudd

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslø, den 11. 7. 21 2021


Ann Inen Skogen

Maestro Arsoppgjør

09.03.2021 15:08 48

Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger

Side 1



Årsregnskap 2020 Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger

Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-BJSFK-DJW7O-6SXM8-QMZED-J1N2M



Resultatregnskap Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		92 071 948	88 580 075
Annen driftsinntekt		2 338 015	892 550
Sum driftsinntekter		94 409 963	89 472 625
Varekostnad		1 107 363	1 103 859
Lønnskostnad	3, 6	75 340 687	64 880 837
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 383 373	1 071 199
Annen driftskostnad	3	6 444 001	7 140 820
Sum driftskostnader		84 275 424	74 196 715
Driftsresultat		10 134 539	15 275 910
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 159	35 927
Annen finansinntekt		686	0
Annen rentekostnad		1 497	986
Annen finanskostnad		1 857	1 925
Resultat av finansposter		15 492	33 015
Ordinært resultat før skattekostnad		10 150 030	15 308 926
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		10 150 030	15 308 926
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 150 030	15 308 926
Sum overføringer	9	10 150 030	15 308 926

Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-BJSFK-DJW7O-6SXM8-QMZED-J1N2M



Balanse

Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8	31 478 214	30 615 953
Transportmidler	4, 8	402 771	399 610
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	10 991 898	11 353 942
Sum varige driftsmidler		42 872 883	42 369 505
Finansielle anleggsmidler			
Egenkapitalinnskudd KLP		1 720 419	1 720 419
Sum finansielle anleggsmidler		1 720 419	1 720 419
Sum anleggsmidler		44 593 302	44 089 924
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 8	7 764 048	8 162 326
Andre kortsiktige fordringer		1 166 092	839 931
Sum fordringer		8 930 140	9 002 257
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	28 226 264	16 667 146
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		28 226 264	16 667 146
Sum omløpsmidler		37 156 404	25 669 403
Sum eiendeler		81 749 706	69 759 326

Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-BJSFK-DJW7O-6SXM8-QMZEJ-J1N2M

**Balanse****Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger**

Grunnkapital og gjeld	Note	2020	2019
Grunnkapital			
<i>Innskutt grunnkapital</i>			
Grunnkapital	9	850 000	850 000
Sum innskutt grunnkapital		850 000	850 000
<i>Opptjent grunnkapital</i>			
Annen grunnkapital	9	42 735 591	27 426 665
Årets resultat	9	10 150 030	15 308 926
Sum opptjent grunnkapital		52 885 621	42 735 591
Sum grunnkapital		53 735 621	43 585 591
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Pensjonsforpliktelser	6	9 407 062	9 812 884
Sum avsetning for forpliktelser		9 407 062	9 812 884
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld		4 751 000	4 751 000
Sum annen langsiktig gjeld	8	4 751 000	4 751 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 280 740	446 186
Skyldig offentlige avgifter		5 105 605	4 567 276
Annen kortsiktig gjeld		7 469 678	6 596 389
Sum kortsiktig gjeld		13 856 023	11 609 852
Sum gjeld		28 014 085	26 173 736
Sum grunnkapital og gjeld		81 749 706	69 759 326

Oslo, den _____ 2021
Styret i Stiftelsen Holmenkollen Dagsenter Og Boliger

Pål Einar Brinch
styreleder

Øyvind Nordbø
styremedlem

Knut Sølmer Bachke
styremedlem

Ann Iren Horten Skogen
daglig leder

Ingrid Vengen Hansen
styremedlem

Anette Raasok
vara



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføring.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Selskapet kommer inn under lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapet har etablert en ytelsesbasert ordning som tilfredsstiller kravene i denne lov, og gjelder for ansatte over 52 år. For ansatte under 52 år, har selskapet en ordning med hybrid pensjon. Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning og forpliktelser. Pensjonsforpliktelsen er balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 2 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne bankinnskudd	2 880 521	2 551 849

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	69 251 181	62 127 516
Folketrygdavgift	8 870 687	9 257 224
Pensjonskostnader	3 468 816	-2 605 760
Refusjoner sykepenger/ lærlingstilskudd	-6 585 271	-4 467 913
Andre ytelser	335 275	569 771
Sum	75 340 687	64 880 837

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 105 97

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 065 537	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	396 000
Annen godtgjørelse	3 177	0
Sum	1 068 714	396 000

Det foreligger ingen avtaler vedrørende kompensasjon ved opphør eller endring av arbeidsforhold. Det er ikke gitt lån/ sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 87 000,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	48 400
Teknisk bistand årsregnskap	9 800
Annen bistand	28 800
Sum honorar til revisor	87 000



Note 4 Varige driftsmidler

	Maskiner/ Inventar	Transportmidler	Bygninger og tekniske installasjoner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	13 919 580	1 345 445	36 035 749	51 300 774
Tilgang	89 347	165 000	1 633 404	1 887 751
Avgang	0	1 000	0	1 000
Anskaffelseskost 31.12	14 008 927	1 509 445	37 669 153	53 187 525
Akk. av-/ nedskrivninger 31.12	3 017 031	1 106 674	6 190 939	10 314 644
Balanseført verdi 31.12	10 991 896	402 771	31 478 215	42 872 883
Årets avskrivninger	74 966	160 839	1 147 568	1 383 373
Økonomisk levetid	5-10 år	5-10 år	ca. 50 år	

Note 5 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	7 764 048	8 162 326
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	7 764 048	8 162 326



Note 6 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Fra og med 01.05.2018 har stiftelsen valgt å operere med en forsikret tjenstepensjon og en hybrid pensjonsordning. Stiftelsens tjenstepensjonsordning er hjemlet i Hovedavtalen Virke/ Ideell sektor, og gjelder for alle ansatte over 52 år. Pensjonsordningen er ytelsesbasert og omfatter avtalefestede pensjoner. Stiftelsens hybride pensjonsordning gjelder derimot for alle ansatte under 52 år. Årets pensjonskostnad omfatter innbetalinger til ordningen i løpet av året. Antall aktive i den gamle pensjonsordningen er 12 personer.

Antall personer omfattet av ordningen

Ytelsesordning (lukket)	12
Totalt	12

Resultatregnskap	2020	2019
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	801 806	926 068
Pentekostnad av pensjonsforpliktelsen	2 483 339	2 684 821
Forventet Avkastning på pensjonsmidler	3 957 612	-4 039 668
Administrasjonskostnader inkl. aga	266 645	313 853
Netto pensjonskostnad ytelsesordning	7 509 402	-114 926

Balansen	2020	2019
Opptjente pensjonsforpliktelser 31.12	121 079 218	111 890 299
Beregnet effekt av fremtidig lønnsreg.	0	0
Beregnet brutto pensjonsforpliktelse 31.12	121 079 218	111 890 299
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12	-115 271 603	-102 617 633
Ikke resultatført estimatavvik/ planendring	2 780 573	-767 228
Arbeidsgiveravgift	818 874	1 307 446
Netto pensjonsforpliktelse /- midler	9 407 062	9 812 884

Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-BJSFK-DJW7O-6SXM8-QMZEJ-J1N2M



Økonomiske forutsetninger	2020	2019
Diskonteringsrente	1,70 %	2,30 %
Forventet lønnsregulering	2,25 %	2,25 %
Forventet pensjonsøkning	1,24 %	1,24 %
Forventet regulering av folketrygdens grunnbeløp (G)	2,00 %	2,00 %
Forventet avkastning på fondsmidler	3,10 %	3,80 %

Fra 01.01.2014 er forsikringsordningen flyttet til KLP

Note 7 Leiekontrakt

Bedriften har leiekontrakt i Aslakveien og på Øvreseter som gjelder frem til 30.06.2026. For 2020 utgjorde leien i Aslakveien kr. 531 524 og på Øvreseter kr. 230 250.

Note 8 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	1 132 044	683 824
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	4 751 000	4 751 000

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4 751 000	4 751 000
Sum	4 751 000	4 751 000

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Bokført verdi av eiendommen som hefter for gjelden	31 478 214	30 615 953
Sum	31 478 214	30 615 953

Note 9 Grunnkapital

	Grunnkapital	Annen grunnkapital	Sum grunnkapital
Pr. 01.01	850 000	42 735 591	43 585 591
Årets resultat		10 150 030	10 150 030
Pr 31.12	850 000	52 885 621	53 735 621

Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-B5FK-DJW7O-65XM8-QMZEJ-J1N2M



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."

Pål Einar Brinch

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1702572

IP: 84.208.xxx.xxx

2021-04-16 10:48:50Z



Ann Iren Horten Skogen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-4302765

IP: 51.175.xxx.xxx

2021-04-16 10:55:37Z



Ingrid Vengen Hansen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-2726565

IP: 46.15.xxx.xxx

2021-04-16 11:12:00Z



Anette Raasok

Varamedlem

Serienummer: 9578-5998-4-996969

IP: 51.175.xxx.xxx

2021-04-16 13:48:18Z



Knut Selmer Bachke

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-515816

IP: 46.46.xxx.xxx

2021-04-18 21:51:24Z



Øyvind Nordbø

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1719531

IP: 193.23.xxx.xxx

2021-04-19 06:35:13Z



Penneo Dokumentnøkkel: PVUGZ-BJSFK-DJW70-65XM8-QMZED-J1N2M

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>