

RESULTATREGNSKAP FOR 2021-2020

Resultatregnskap	Noter	Resultat 2021	Resultat 2020	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Medlemskontingent		196 652	187 248	190 000	190 000	195 000
Administrative tjenester	8	2 673 800	2 446 621	2 535 000	2 350 000	2 700 000
Refusjonsinntekter Torggata		4 709 119	4 831 406	5 026 000	5 044 000	4 679 000
MVA-kompensasjon		1 007 606	870 288	825 000	875 000	1 100 000
Offentlig tilskudd	9	16 000 000	15 500 000	15 500 000	16 000 000	16 400 000
Tilskudd SAFF		0	598 842	455 000	455 000	0
Andre inntekter		55 553	11 263	227 854	10 000	270 000
Sum inntekter		24 642 730	24 445 667	24 758 854	24 924 000	25 344 000
Lønnsutgifter med sosiale utgifter	10	-11 441 678	-9 536 881	-11 449 393	-11 285 192	-11 904 836
Reiseutgifter, arrangement, møter og konferanser		-1 349 968	-847 694	-2 236 854	-1 652 500	-1 596 300
Konsulenttjenester		-1 253 785	-1 423 639	-495 000	-935 000	-1 101 000
Trykking, publikasjoner, kunngjøringer, utsending, og distribusjonskostnader		-1 123 154	-1 304 053	-1 262 500	-1 315 000	-1 093 325
Investeringer, inventar, og utstyr		-144 635	-196 584	-95 000	-105 000	-180 000
Driftsutgifter, forbruksmateriell og kontortjenester, inkludert lokaler og energi		-6 355 179	-6 435 968	-6 465 370	-6 406 000	-6 497 136
Brussel og andre utgifter	11	-2 834 022	-2 548 646	-2 755 500	-2 834 000	-2 954 000
Sum utgifter		-24 502 421	-22 293 466	-24 759 617	-24 532 692	-25 326 597
Finansposter		6 200	10 041	17 000	9 000	9 000
Årsresultat		146 509	2 162 243	16 237	400 308	26 403

Årets overskudd kr 146 509 foreslås overført til egenkapital.

BALANSE pr 31.12.2021

Balanse	Noter	31.12.2021	31.12.2020
Eiendeler			
Premiefond pensjonsforsikring	1	1 619 586	877 895
Kundefordringer	2	3 815 197	3 724 766
Andre fordringer		111 944	1 142 549
Sum Fordringer		5 546 728	5 745 211
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	6 711 495	8 177 261
Sum Omløpsmidler		10 638 636	13 044 576
Sum Eiendeler		12 258 223	13 922 471
Egenkapital og gjeld			
Bundet egenkapital	4	440 700	440 700
Pensjonsfond	1	1 619 586	877 895
Optjent egenkapital		6 035 288	3 873 045
Udisponert overskudd/underskudd 2021		146 509	2 162 243
Sum Egenkapital	5	8 242 084	7 353 883
Leverandørgjeld		482 682	1 941 301
Skyldige offentlige avgifter	6	798 362	812 208
Annen kortsiktig gjeld	7	2 735 095	3 815 079
Sum Gjeld		4 016 139	6 568 588
Sum Egenkapital og gjeld		12 258 223	13 922 471

Oslo, 28. februar 2021
Styret i Actis – Rusfeltets samarbeidsorgan

Arne Johannessen
Styreleder

Hanne Cecilie Widnes
Nestleder

Jan Erik Bresil
Styremedlem

Kjetil Haga
Styremedlem

Suad Abdi
Styremedlem

Wenche W. Midjord
Styremedlem

Arne Bygstad
Styremedlem

Terje Turøy
Styremedlem

Marie Jahren Fludal
Styremedlem

Inger Lise Hansen
Generalsekretær

Noter til regnskapet, 2021

Actis – Rusfeltets samarbeidsorgan

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk (GRS) for små foretak.

Organisasjonen er ikke regnskapspliktig i henhold til loven. Oppsett i regnskapet og notene kan derfor avvike noe fra lovens krav.

Organisasjonen er ikke skattepliktig.

Driftsinntekter

Inntektsføring av kontingenter og andre inntekter skjer på innbetalingstidspunktet.

Tilskudd inntektsføres på bevilgningstidspunkter og bruttoføres under driftsinntekter.

Ubenyttet tilskudd periodiseres.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestem til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales inne et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Vurderingsregler

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Organisasjonen er ikke regnskapspliktig i henhold til loven. Oppsett i regnskapet og notene kan derfor avvike noe fra lovens krav

Note nr.1 – Premiefond pensjonsforsikring

Bundne midler knyttet til premiefond (pensjon).

Pensjonspremie anses som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Actis er forpliktet å ha en pensjonsordning iht. Lov om tjenestepensjon og det er etablert pensjonsordning (både ytelsesbasert og innskuddsbasert) som oppfyller kravene.

Sikrede pensjonsforpliktelser er ikke balanseført. Det er 17 personer innmeldt i ordningen. Det er i 2021 kostnadsført kr 1 073 186 i pensjonspremie.

Pensjonspremiefond pr 31.12.2021 utgjør kr 1 619 586. Netto avkastning på premiefondet i 2021 utgjør kr 195 234. Premiefond ble belastet med kr 12 923 i 2021.

Note nr. 2 - Kundefordringer

Kundefordringer knyttes i sin helhet til viderefakturering av fellesskapstjenester til medlemsorganisasjoner og leietakere i Torggata 1. Alle kostnader viderefaktureres på etterskudd, som regel etter hvert endt kvartal. Actis har ingen kjente usikre kundefordringer pr. 31.12.2021.

Note nr. 3 – Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler pr. 31.12.2021 på egen bankkonto: kr 436 480.

Note nr. 4 – Bundet egenkapital

Midlene utgjør kr 440 700 og gjelder innløsning i 2013 av Actis sin aksjepost i Sober Invest (565 aksjer a kr 780/aksje). Denne aksjeposten, som ble anskaffet i 2005, ble da ved en regnskapsteknisk feil ikke bokført i balansen, men ble kostnadsført i sin helhet. Actis har behov for aktivitetsmidler for å kunne bruke midler til politisk arbeid der Actis ellers ikke har rom for gjennom vanlige driftstilskudd. Dette innebærer at Styret legger rammene for denne aktiviteten, gjennom årsplanen og budsjettet. Disse godkjennes av Styret tidlig på året der det fremkommer angitt ulik bruk av disse midlene.

Note nr. 5 – Egenkapital

Spesifikasjon EK	Bundet EK	Premiefond	Annen EK	SUM
EK Pr. 01.01.2021	440 700	877 895	6 035 288	7 353 883
Endring premiefond	0	741 691	0	741 691
Årets resultat	0	0	146 509	146 509
EK pr. 31.12.2021	440 700	1 619 586	6 187 797	8 242 084

Årets resultat kr 146 509 foreslås overført til annen egenkapital.

Egenkapital, prosentandel av totalomsetning:

- 2021: 33,4%
- 2020: 30,1%

Note nr. 6 – Skyldige trekk og offentlige avgifter

Skyldig arbeidsgiveravgift (inkludert påløpt AGA på ferielønn), kr 378 122

Skyldig forskuddstrekk, kr 410 846

Note nr. 7 – Annen kortsiktig gjeld

Inkluderer:

- Skyldig lønn, kr 13 000
- Skyldig feriepengar, kr 1 014 128
- Påløpte kostnader, kr 74 838
- Avsatte midler til Tenk-prosjektet (tilskudd fra 2013), kr 172 854
- Husleiefond for *uforutsette* felleskostnader, kr 170 090
- Kongressen, kr 341 585
- AFP-forpliktelser, kr 659 359
- Annen kortsiktig gjeld, kr 289 241.
 - a) Tilskudd fra Stiftelsen SAFF, kr 235 636 søkt på vegne av Nasjonalt senter for aldring og helse. Actis er ansvarlig søker. Tilskuddet overføres til mottakeren i januar 2022.
 - b) Annen kortsiktig forpliktelse, kr 53 605

Note nr. 8 – Administrative tjenester

Regnskapstjenestene som Actis yter til (medlems) organisasjonene baserer seg på prinsippet om kostnadsdekning uten fortjeneste.

Note nr. 9 – Tilskudd

Driftstilskudd HD, kr 16 000 000

Note nr. 10 – Lønn og godtgjørelser

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger, feriepengar	8 631 104	7 453 046
Arbeidsgiveravgift	1 450 126	1 147 987
Pensjon, andre kostnader	<u>1 360 448</u>	<u>935 848</u>
Sum	11 441 678	9 536 881

Gjennomsnittlig antall årsverk i 2020: 16,4 / i 2021: 16,9

Lønn og andre ytelser til Generalsekretær og fungerende Generalsekretær utgjør til sammen i 2021:

Lønn: kr 912 208
Andre ytelser: kr 13 666
SUM: kr 925 874

Samlet honorar til styremedlemmer, kr 175 316

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 112 250 inkl. mva, hvorav kr 24 600 vedrører særattestasjoner.

Note nr. 11 – Brüssel og andre utgifter

Inkluderer driftsstøtte til Eurocare/Brüssel-kontoret og annen internasjonal virksomhet, og Regionale Råd.

- Eurocare/Brüssel-kontoret, kr 2 430 000
- Regionale Råd, kr 64 048
- Medlemskontingenter, kr 39 759
- Kampanjearbeid, kr 145 834
- Forsikringer, kr 75 357
- Andre utgifter, kr 79 024

COVID-19

Covid-19 krisen som oppstod våren 2020 førte til en betydelig omdirigering av interne ressurser og kraftig reduksjon i fysiskbasert møtevirksomhet på grunn av myndighetenes reise- og møtrestriksjoner, også i 2021. Som følge av Covid-19 ble store deler av møtevirksomheten gjennomført elektronisk eller andre alternative løsninger.

Styret anser at Covid-19 krisen som har oppstått våren 2020 ikke hadde vesentlig betydning for årsregnskapet for 2021 og bekrefter at årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Elektronisk signatur

Signert av	Dato og tid <small>(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</small>
Johannessen, Arne <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 12.36.43
MIDJORD, WENCHE WALDERHAUG <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 13.24.52
Bygstad, Arne <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 13.34.39
Abdi, Suad Mohamed Jama <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 15.01.31
Hansen, Inger Lise <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 14.30.07
Widnes, Hanne Cecilie <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 15.32.03
Turøy, Terje <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 16.01.52
Bresil, Jan Erik <i>Norwegian BankID</i>	15.03.2022 19.02.12
Fludal, Marie Jahren <i>Norwegian BankID</i>	21.03.2022 09.05.56
Haga, Kjetil <i>Norwegian BankID</i>	21.03.2022 18.40.10

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.