



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 587 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Tokerud Varmesentral AS
Forretningsadresse: Hammersborg torg 1
0179 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: Lena Hafsten Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 11.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		15 800 478	13 924 592
Sum inntekter		15 800 478	13 924 592
Kostnader			
Lønnskostnad		892 298	867 471
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 543	8 179
Annen driftskostnad		14 904 951	13 054 395
Sum kostnader		15 803 792	13 930 045
Driftsresultat		-3 314	-5 453
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 314	11 260
Sum finansinntekter		3 314	11 260
Annen finanskostnad			5 807
Sum finanskostnader		0	5 807
Netto finans		3 314	5 453
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital			1
Sum overføringer og disponeringer			1



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		101 869	101 869
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		26 173	32 717
Sum varige driftsmidler		128 042	134 586
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		128 042	134 586
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		41 641	
Andre fordringer		1 109 228	350 910
Sum fordringer		1 150 869	350 910
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 882 554	5 135 246
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 882 554	5 135 246
Sum omløpsmidler		3 033 423	5 486 156
SUM EIENDELER		3 161 465	5 620 742



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Sum egenkapital		100 000	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		101 869	101 869
Sum annen langsiktig gjeld		101 869	101 869
Sum langsiktig gjeld		101 869	101 869
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 086	1 326 090
Skyldige offentlige avgifter		49 770	44 512
Annen kortsiktig gjeld		2 898 740	4 048 271
Sum kortsiktig gjeld		2 959 596	5 418 873
Sum gjeld		3 061 465	5 520 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 161 465	5 620 742



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 627383

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 587 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Tokerud Varmesentral AS
Forretningsadresse: Hammersborg torg 1
0179 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: Lena Hafsten Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 12.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 921 587 775
Tokerud Varmesentral AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		15 800 478	13 924 592
Sum inntekter		15 800 478	13 924 592
Kostnader			
Lønnskostnad		892 298	867 471
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 543	8 179
Annen driftskostnad		14 904 951	13 054 395
Sum kostnader		15 803 792	13 930 045
Driftsresultat		-3 314	-5 453
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 314	11 260
Sum finansinntekter		3 314	11 260
Annen finanskostnad			5 807
Sum finanskostnader		0	5 807
Netto finans		3 314	5 453
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital			1
Sum overføringer og disponeringer			1



Organisasjonsnr: 921 587 775
Tokerud Varmesentral AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		101 869	101 869
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		26 173	32 717
Sum varige driftsmidler		128 042	134 586
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		128 042	134 586
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		41 641	
Andre fordringer		1 109 228	350 910
Sum fordringer		1 150 869	350 910
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 882 554	5 135 246
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 882 554	5 135 246
Sum omløpsmidler		3 033 423	5 486 156
SUM EIENDELER		3 161 465	5 620 742

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000



Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Sum egenkapital	100 000	100 000
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	101 869	101 869
Sum annen langsiktig gjeld	101 869	101 869
Sum langsiktig gjeld	101 869	101 869
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	11 086	1 326 090
Skyldige offentlige avgifter	49 770	44 512
Annen kortsiktig gjeld	2 898 740	4 048 271
Sum kortsiktig gjeld	2 959 596	5 418 873
Sum gjeld	3 061 465	5 520 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 161 465	5 620 742



Organisasjonsnr: 921 587 775
Tokerud Varmesentral AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING

Ordinær generalforsamling i Tokerud Varmesentral AS avholdes
29. juni 2022 kl 18:00 i Garver Ytteborgs vei 102

TIL BEHANDLING FORELIGGER:

1. KONSTITUERING

- A) Valg av møteleder
- B) Opptak av navnefortegnelse.
- C) Valg av sekretær og inntil to personer til å underskrive protokollen.
- D) Spørsmål om møtet er lovlig kalt inn.
- E) Godkjenning av saklisten

2. ÅRSBERETNING FOR 2021

3. ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

4. ANVENDELSE AV OVERSKUDD ELLER DEKNING AV UNDERSKUDD I HENHOLD TIL DEN FASTSATTE BALANSEN

5. FORSLAG

6. GODTGJØRELSE TIL STYRET OG REVISOR

- A) Styret
- B) Revisor
- C) Andre godtgjørelser

7. VALG AV STYREMEDLEMMER OG VARAMEDLEMMER FOR 1 ÅR

Oslo, 20. juni 2022

I styret for Tokerud Varmesentral AS

Hassan El Messaoudi

Espen Myrbakken

Lars Christian Marthinsen



ÅRSBERETNING FOR 2021

Tillitsvalgte

Siden forrige ordinære generalforsamling har selskapets styret vært følgende:

Styreleder	Espen Myrbakken	Smedstua Borettslag
Styremedlem	Lars Christian Marthinsen	Forsheimer Borettslag
Styremedlem	Hassan El Messaoudi	Haugenstua Borettslag
Varamedlem	Ina Danielsen	Smedstua Borettslag
Varamedlem	Olav Falk-Danielsen	Forsheimer Borettslag
Varamedlem	Maria Selbekk	Haugenstua Borettslag

Styrets medlemmer består i dag av tre menn og ingen kvinner. Selskapet sørger for at det ikke forekommer forskjellsbehandling på grunn av kjønn ved valg og ansettelse.

Generelle opplysninger om Tokerud Varmesentral AS

Tokerud Varmesentral AS er registrert i Foretaksregisteret i Brønnøysund med organisasjonsnummer 921587775, og ligger i bydel Stovner i Oslo kommune.

Tokerud Varmesentral AS har til formål å bygge, eie og drive en varmesentral som skal levere varme.

Selskapet driver ikke med forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Selskapet følger arbeidsmiljølovens bestemmelser og tilstreber et godt arbeidsmiljø. Styret er ikke kjent med at det ytre miljø forurenses i vesentlig grad.

Tokerud Varmesentral AS har en ansatt per 31.12.21: Svein Andersson, varmemester.

Regnskap- og forvaltning og revisjon

Regnskap er i henhold til kontrakt utført av OBOS Eiendomsforvaltning. Autorisert regnskapsfører (oppdragsansvarlig) er Egil Havre, regnskapssjef i OBOS. Selskapets revisor er PricewaterhouseCoopers AS.

Aksjonærforhold

Aksjekapitalen er på kr 100 000 fordelt på 1000 aksjer á kr 100. Per 31.12.21 hadde selskapet følgende aksjonærer:

Haugenstua Borettslag	398 aksjer	39,8 %
Smedstua Borettslag	398 aksjer	39,8 %
Forsheimer Borettslag	298 aksjer	29,8 %
Haugenstua Senter AS	6 aksjer	0,6 %



HMS - Helse, miljø og sikkerhet

Internkontroll innebærer at selskapet er pålagt å vurdere risiko, planlegge, organisere, utføre, vedlikeholde og dokumentere forhold knyttet til helse, miljø og sikkerhet.

Styret ivaretar internkontrollen av blant annet brannvern, felles elektrisk anlegg. Har selskapet ansatte må det også oppfylle kravene i arbeidsmiljøloven om vern av

arbeidstakernes helse og sikkerhet. Ved innkjøp av tjenester og ved dugnad er det spesielle rutiner som sikrer forsvarlig HMS.

Forsikring

Selskapets eiendommer er forsikret i SpareBank 1 Skadeforsikring AS med polisenummer 12487909/21. Forsikringen dekker bygningene og fellesareal.

Fjernvarme

Fjernvarme til sentralen er i henhold til kontrakt levert av Fortum.

REGNSKAPET FOR 2021

Forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Styret er ikke kjent med hendelser etter 31.12.2021 som påvirker regnskapet i vesentlig grad.

Fakturabehandling

Selskapet har avtale om elektronisk fakturabehandling. Dette innebærer at styret får tilgang til selskapets fakturaer på e-post og Internett. Ordningen er tidsbesparende, enkel og rimelig. Løsningen sikrer effektivisering av selskapets fakturaer på en sikkerhetsmessig korrekt måte. Styret vil til enhver tid kunne hente fram tidligere betalte fakturaer.

Styrets arbeid

Grunnet covid-19 har det i perioden vært avholdt ett ordinært styremøte. Styrets medlemmer har for øvrig i perioden hatt løpende kontakt per e-post og telefon. Det har i perioden vært god kontakt mellom styrets medlemmer og varmemester. Det har også vært tett kontakt mellom styreleder og selskapets rådgiver i Fornebu Forvaltning.

Covid-19 pandemien har også satt sitt preg på styrearbeidet i selskapet. Men styret er av den oppfatning at det har vært god dialog mellom styrets medlemmer og leverandører for øvrig slik at sentralens forpliktelser ovenfor eierne er ivaretatt.

BUDSJETTFORSLAG FOR 2022

Styret har i budsjettmøte 7. desember 2021 satt opp en oversikt over forventede inntekter og utgifter i 2022. Tallene er vist som egen kolonne ved siden av resultatregnskapet



391

4

Tokerud Varmesentral AS

(budsjett 2022). I oversikten er det tatt hensyn til de forhold som er nevnt foran. For øvrig vises til de enkelte tallene i oversikten.

Dette budsjettet er for øvrig utgangspunktet i fastsettelse av borettslagenes a konto innbetalinger for 2022.

Drift og vedlikehold

I posten drift og vedlikehold er det beregnet kr 1 000 000 til generelt vedlikehold som inneholder oppgraderinger av selskapets eiendom.

Lån

Tokerud Varmesentral AS har lån ingen lån.

Kommunale avgifter i Oslo kommune

Oslo kommune la i sitt budsjettforslag høsten 2021 til grunn en økning på 4,5 % for vann og avløp. Renovasjonsgebyret holdes uendret. Ny forskrift for innkreving av tilsyns- og feiegebyr er under utarbeidelse, inntil denne foreligger budsjetterer styret med samme kostnader som i 2021.

Innskuddsrente i OBOS-banken (pr. 1.6.2022)

Driftskonto	0,10 % p.a
Sparekonto	0,55 % p.a

I budsjettet har styret tatt hensyn til ovennevnte, samt øvrige prisendringer knyttet til produkter og tjenester selskapet kjøper. Dette danner grunnlaget for foreløpig fastsettelse av felleskostnader for 2022.

For øvrig vises til de enkelte tallene i budsjettet.



Til generalforsamlingen i Tokerud Varmesentral AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tokerud Varmesentral ASs 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Øvrig informasjon omfatter også budsjettall som er presentert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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 - Tokerud Varmesentral AS



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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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>

Oslo, 21. juni 2022

PricewaterhouseCoopers AS

Berit Alstad
Statsautorisert revisor

(2)



TOKERUD VARMESENTRAL AS ORG.NR. 921 587 775, KUNDENR. 391

RESULTATREGNSKAP

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
DRIFTSINNEKTER:					
Fellesutgifter	2	14 811 854	13 799 806	14 734 000	15 458 000
Andre inntekter	3	988 624	124 786	18 000	0
SUM DRIFTSINNEKTER		15 800 478	13 924 592	14 752 000	15 458 000
DRIFTSKOSTNADER:					
Personalkostnader	4	-677 298	-662 471	-680 000	-700 000
Styrehonorar	5	-215 000	-205 000	-200 000	-200 000
Avskrivninger	14	-6 543	-8 179	-10 000	-10 000
Revisjonshonorar	6	-10 025	-7 500	-7 000	-12 000
Andre honorarer		0	0	-10 000	-10 000
Regnskapsførerhonorar		-49 524	-48 222	-55 000	-57 000
Konsulenthonorar	7	-28 914	-28 797	-50 000	-50 000
Drift og vedlikehold	8	-107 498	-575 474	-1 000 000	-1 000 000
Forsikringer		-104 152	-103 420	-110 000	-112 000
Kommunale avgifter	9	-95 750	-107 036	-130 000	-107 000
Kostnader til fordeling		0	-2 212 670	0	0
Energi/fyring	10	-14 422 742	-9 787 376	-12 350 000	-13 200 000
Andre driftskostnader	11	-86 346	-183 900	-150 000	0
SUM DRIFTSKOSTNADER		-15 803 792	-13 930 045	-14 752 000	-15 458 000
DRIFTSRESULTAT		-3 314	-5 453	0	0
FINANSINNEKTER/-KOSTNADER:					
Finansinntekter	12	3 314	11 260	0	0
Finanskostnader		0	-5 807	0	0
RES. FINANSINNT./-KOSTNADER		3 314	5 453	0	0
Ordinært resultat før skatt		0	0	0	0
Skattekostnad	13	0	0	0	0
ÅRSRESULTAT		0	0	0	0





391 - TOKERUD VARMESENTRAL AS
ORG.NR 921 587 775, KUNDENR. 391

BALANSE

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomt		101 869	101 869
Andre varige driftsmidler	14	26 173	32 717
SUM ANLEGGSMIDLER		128 042	134 586
OMLØPSMIDLER			
Restanser på felleskostnader		169	1 350
Kundefordringer		41 641	0
Forskuddsbetalte kostnader		62 897	61 443
Andre kortsiktige fordringer	15	1 046 163	288 117
Driftskonto OBOS-banken		317 864	4 099 946
Driftskonto OBOS-banken II		13 215	12 760
Skattetrekkskonto OBOS-banken		24 494	21 771
Sparekonto OBOS-banken		1 526 980	1 000 769
SUM OMLØPSMIDLER		3 033 423	5 486 156
SUM EIENDELER		3 161 466	5 620 741
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	16	100 000	100 000
SUM EGENKAPITAL		100 000	100 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld	17	101 869	101 869
SUM LANGSIKTIG GJELD		101 869	101 869
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		11 086	1 326 090
Skyldige offentlige avgifter	18	49 770	44 512
Annen kortsiktig gjeld	19	2 898 741	4 048 269
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 959 597	5 418 872
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 161 466	5 620 741
Pantstillelse		0	0
Garantiansvar		0	0

Oslo, 20. juni 2022
Styret i Tokerud Varmesentral AS

Espen Myrbakken

Hassan Messaoudi

Lars C. Marthinsen





NOTE: 1

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

HOVEDREGEL FOR KLASSIFISERING OG VURDERING AV EIENDELER OG GJELD

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Øvrige

poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til anskaffelseskost. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid.

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.

SKATTETREKKS KONTO

Selskapet har egen separat skattetrekkskonto i OBOS-banken. Innskuddet tilhører myndighetene og kan ikke disponeres fritt.

NOTE: 2

INNKREVDE FELLESKOSTNADER

INNKREVDE FELLESUTGIFTER

Haugenstua Borettslag	7 949 189
Smedstua Borettslag	2 685 340
Forsheimer Borettslag	3 999 473
Haugenstua Senter AS	100 000

SUM INNKREVDE FELLESUTGIFTER **14 734 002**

AVREGNING FELLESUTGIFTER

Haugenstua Borettslag	374 842
Smedstua Borettslag	345 720
Forsheimer Borettslag	256 725
Haugenstua Senter AS	8 901

SUM AVREGNING FELLESUTGIFTER **986 189**

SUM FELLESUTGIFTER **15 720 191**



**NOTE: 3****ANDRE INNTEKTER**

Parkering	-2 400
Opprydning reskontro	-35
Avregning på askjonærene for fellesutgifter 2021	-986 189
SUM ANDRE INNTEKTER	-988 624

NOTE: 4**PERSONALKOSTNADER**

Ordinær lønn, fast ansatte	-485 258
Påløpte feriepenger	-69 392
Fri bil, tlf etc.	-4 392
Naturalytelser speilkonto	5 488
Arbeidsgiveravgift	-111 236
AFP-pensjon	-11 055
O/U premie (ikke arb.giveravg)	-245
Yrkesskadeforsikring	-185
Gruppeliv/ulykke	-911
Arbeidsklær	-112
SUM PERSONALKOSTNADER	-677 298

Det har gjennomsnittlig vært sysselsatt 1 årsverk i selskapet gjennom året. Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne lov.

NOTE: 5**STYREHONORAR**

Honorar til styret gjelder for perioden 2020/2021, og er på kr 215 000.
I tillegg har styret fått dekket bevertning for kr 577, jf. noten om andre driftskostnader.

NOTE: 6**REVISJONSHONORAR**

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon og beløper seg til kr 10 025.

NOTE: 7**KONSULENTHONORAR**

Andre konsulenthonorarer	-28 914
SUM KONSULENTHONORAR	-28 914

NOTE: 8**DRIFT OG VEDLIKEHOLD**

Drift/vedlikehold bygninger	-53 937
Drift/vedlikehold VVS	-17 579
Drift/vedlikehold elektro	-15 542
Drift/vedlikehold fyringsanlegg	-19 100
Drift/vedlikehold brannsikring	-1 340
SUM DRIFT OG VEDLIKEHOLD	-107 498



**NOTE: 9****KOMMUNALE AVGIFTER**

Eiendomsskatt	-70 169
Vann- og avløpsavgift	-25 581
SUM KOMMUNALE AVGIFTER	-95 750

NOTE: 10**ENERGI/FYRING**

Elektrisk energi	-124 082
Fjernvarme	-14 092 104
Andre fyringskostnader	-206 557
SUM ENERGI / FYRING	-14 422 742

NOTE: 11**ANDRE DRIFTSKOSTNADER**

Verktøy og redskaper	-566
Driftsmateriell	-579
Vaktmestertjenester	-23 835
Vakthold	-16 680
Renhold ved firmaer	-14 224
Kontor- og datarekvisita	-320
Aviser, tidsskrifter, faglitteratur	-1 813
Andre kostnader tillitsvalgte	-577
Andre kontorkostnader	-9 476
Telefon/bredbånd	-3 000
Telefon, annet	-12 581
Drivstoff biler, maskiner osv.	-127
Vedlikehold biler/maskiner osv.	-162
Reisekostnader	-298
Bank- og kortgebyr	-2 108
SUM ANDRE DRIFTSKOSTNADER	-86 346

NOTE: 12**FINANSINNTEKTER**

Renter av sparekonto i OBOS-banken	3 150
Renter av for sent innbetalte felleskostnader	164
SUM FINANSINNTEKTER	3 314



**NOTE: 13****SKATTEKOSTNAD**

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
For mye/lite avsatt i fjor	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	0
SKATTEKOSTNAD	0

Årets betalbare skatt fremkommer slik:

Resultat før skatt	0
Permanente forskjeller	0
Midlertidige forskjeller	-452
Benyttet fremførbart underskudd	452
GRUNNLAG FOR BETALBAR SKATT	0

Midlertidige forskjeller:

	31.12.20	31.12.21	Endring
Anleggsmidler	2 257	1 805	452
Fremførbart underskudd	-34 149	-33 697	-452
SUM MIDLERTIDIGE FORSKJELLER	-31 892	-31 892	0
Utsatt skatt/skattefordel basert på 22 %	-7 016	-7 016	0

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.

NOTE: 14**VARIGE DRIFTSMIDLER****Feiemaskin**

Tilgang 1996	37 632	
Avskrevet tidligere	-37 631	
		1

Elbil

Tilgang 2013	195 000	
Avskrevet tidligere	-162 285	
Avskrevet i år	-6 543	
		26 172

SUM VARIGE DRIFTSMIDLER 26 173**SUM ÅRETS AVSKRIVNINGER -6 543****NOTE: 15****ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER**

Avregning på aksjonærene for fellesutgifter 2021	986 189
Innskuddspensjon dobbel betalt, refunderes i 2022	2 702
Mva. til gode, 6. termin 2021	57 272
SUM ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER	1 046 163



**NOTE: 16****AKSJEKAPITAL**

Aksjekapitalen er på kr 100 000, fordelt på 1 000 ordinære aksjer pålydende kr 100. Haugenstua Borettslag eier 398 aksjer, Smedstua Borettslag og Forsheimer Borettslag eier 298 aksjer hver, og Haugenstua Senter AS eier 6 aksjer. På generalforsamlingen har aksjonærene stemmerett med stemmefordeling lik antall aksjer.

NOTE: 17**ANNEN LANGSIKTIG GJELD**

Innbetalinger fra aksjonærene for kjøp av tomt	-101 869
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD	-101 869

NOTE: 18**SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER**

Forskuddstrekk	-24 494
Skyldig arbeidsgiveravgift	-25 276
SUM SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER	-49 770

NOTE: 19**ANNEN KORTSIKTIG GJELD**

Feriepenger	-69 392
Påløpte kostnader (kostnader 2021, betales i 2022)	-2 829 349
SUM ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-2 898 741





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557471786787

Dokument

Årsregnskap

Hoveddokument

7 sider

Initiert på 2022-06-20 12:24:57 CEST (+0200) av Gunnar

Bostrøm (GB)

Ferdigstilt den 2022-06-21 12:17:13 CEST (+0200)

Initiativtaker

Gunnar Bostrøm (GB)

Obos BBL

gunnar.bostrom@obos.no

+4740620583

Signerende parter

Espen Myrbakken (EM)

+4790756911



Navnet norsk BankID oppga var "Espen Myrbakken"

BankID issued by "SpareBank 1 Utvikling DA"

2021-10-04 13:07:39 CEST (+0200)

Signert 2022-06-20 12:26:12 CEST (+0200)

Lars Christian Marthinsen (LCM)

+4791119694



Navnet norsk BankID oppga var "Lars Christian

Marthinsen"

BankID issued by "DNB Bank ASA"

2020-10-16 10:52:57 CEST (+0200)

Signert 2022-06-20 12:31:05 CEST (+0200)

Hassan Messaoudi (HM)

+4791609080



Navnet norsk BankID oppga var "Hassan el Messaoudi"

BankID issued by "DNB Bank ASA"

2021-02-17 05:17:55 CET (+0100)

Signert 2022-06-21 12:17:13 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557471786787

dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

