



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 155 817
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: GATEVARMEOFRENINGEN KARL JOHANS
GATE OG LILLE GRENSEN
Forretningsadresse: c/o OBOS Eiendomsforvaltning AS
Freserveien 1
0195 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: Hammersborg Eiendomsforvaltning AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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.



Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	429 944	429 944
Sum inntekter		429 944	429 944
Kostnader			
Annen driftskostnad	3,4,5,6 ,7	584 550	215 030
Sum kostnader		584 550	215 030
Driftsresultat		-154 607	214 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	8	504	2 524
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		16	193
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		488	2 331
Ordinært resultat før skattekostnad		-154 119	217 244
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-154 119	217 244
Totalresultat		-154 119	217 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	9	9 581	9 649
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	857 975	908 061
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		857 975	908 061
Sum omløpsmidler		867 556	917 710
SUM EIENDELER		867 556	917 710

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Sum egenkapital	11	692 759	846 878
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 604	24 192
Annen kortsiktig gjeld	12	165 194	46 640
Sum kortsiktig gjeld		174 798	70 832
Sum gjeld		174 798	70 832
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		867 556	917 710



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 495658

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 155 817
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: GATEVARMEFORENINGEN KARL JOHANS
GATE OG LILLE GRENSEN
Forretningsadresse: v/ Hammersborg Eiendomsforvaltning
Hammersborg torg 3
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: Hammersborg Eiendomsforvaltning AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 987 155 817
GATEVARMEOFRENINGEN KARL JOHANS
GATE OG LILLE GRENSEN

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	429 944	429 944
Sum inntekter		429 944	429 944
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 4, 5, 6, 7	584 550	215 030
Sum kostnader		584 550	215 030
Driftsresultat		-154 607	214 913
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	8	504	2 524
Sum finansinntekter		0	0
Annen finanskostnad		16	193
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		488	2 331
Ordinært resultat før skattekostnad		-154 119	217 244
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-154 119	217 244
Totalresultat		-154 119	217 244



Organisasjonsnr: 987 155 817
GATEVARMEOFØRINGEN KARL JOHANS
GATE OG LILLE GRENSEN

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	9	9 581	9 649
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	857 975	908 061
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		857 975	908 061
Sum omløpsmidler		867 556	917 710
SUM EIENDELER		867 556	917 710
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Sum egenkapital	11	692 759	846 878
Gjeld			



Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelse	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	9 604	24 192
Annen kortsiktig gjeld	12 165 194	46 640
Sum kortsiktig gjeld	174 798	70 832
Sum gjeld	174 798	70 832
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	867 556	917 710



Organisasjonsnr: 987 155 817
GATEVARMEFORENINGEN KARL JOHANS
GATE OG LILLE GRENSEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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 en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Anleggsmidler Anleggsmidler omfatter eiendeler til varig eie og bruk. Alle utgifter til rehabilitering og påkostninger kostnadsføres fortløpende i den perioden tiltakene utføres. Foreningen har ingen bokførte anleggsmidler. Driftsinntekter Avgift inntektsføres hvert halvår ved fakturering av sameierne i henhold til vedtatt faktureringsplan. Økonomi Regnskapet er avgitt under forutsetning av fortsatt drift. Foreningens likviditet er tilfredsstillende. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker resultatet eller foreningens stilling. Det bekreftes i denne sammenheng at alle inntekter og utgifter foreningen har hatt er medtatt i det fremlagte regnskapet. Lønn, styrehonorar, godtgjørelse Foreningen har hverken ansatte eller pensjonsforpliktelser (OTP). Det ble ikke utbetalt styrehonorar i perioden. Arbeidsmiljøet for styret anses for å være godt. Honorar til revisor gjelder lovpålagt revisjon.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

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

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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 en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler til varig eie og bruk. Alle utgifter til rehabilitering og påkostninger kostnadsføres fortløpende i den perioden tiltakene utføres. Foreningen har ingen bokførte anleggsmidler.

Driftsinntekter

Avgift inntektsføres hvert halvår ved fakturering av sameierne i henhold til vedtatt faktureringsplan.

Økonomi

Regnskapet er avgitt under forutsetning av fortsatt drift. Foreningens likviditet er tilfredsstillende. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker resultatet eller foretakets stilling. Det bekreftes i denne sammenheng at alle inntekter og utgifter foretaket har hatt er medtatt i det fremlagte regnskapet.

Lønn, styrehonorar, godtgjørelse

Foreningen har hverken ansatte eller pensjonsforpliktelser (OTP). Det ble ikke utbetalt styrehonorar i perioden. Arbeidsmiljøet for styret anses for å være godt.

Note 2 Salgsinntekter

	2021	2020
Andel brøytekostnader BYM	48 149	48 149
Halvårsavgift 1	230 234	230 234
Halvårsavgift 2	117 554	117 554
Oppsett og nedtagning julepynt	34 006	34 006
Sum fellesutgifter	429 944	429 944

Note 3 Revisjonshonorar

	2021	2020
Revisjonshonorar	14 800	14 500
Sum revisjonshonorar	14 800	14 500

Honorar til revisor gjelder lovpålagt revisjon.



Note 4 Energikostnader

	2021	2020
Fjernvarme	193 622	66 328
Strøm u/MVA	158 338	-45 825
Sum energikostnader	351 960	20 503

Note 5 Andre driftskostnader eiendom

	2021	2020
Kostnader drift julegaten Lille Grensen	32 000	32 000
Leie lokale	25 210	24 854
Vedlikehold gatevarmeanlegg	71 281	35 838
Sum andre driftskostnader eiendom	128 490	92 692

Note 6 Driftskostnader administrasjon

	2021	2020
Annen kontorkostnad	690	660
Porto	469	321
Telefon/bredbånd/alarm ikke MVA fradrag	1 324	1 573
Telefon/mobilt bredbånd/alarm	6 168	6 402
Sum driftskostnader administrasjon	8 650	8 956

Note 7 Andre kostnader

	2021	2020
Bank og kortgebyr	4 713	4 790
Purregebyr leverandør	783	-67
Øreavrunding	1	-8
Sum andre kostnader	5 497	4 715

Note 8 Finansinntekter

	2021	2020
Renteinntekt bank	504	2 524
Sum finansinntekter	504	2 524

Note 9 Kortsiktige fordringer

	2021	2020
Kundereskontro	0	140
Kundefordringer	0	140
Periodisert forsikring	9 581	9 509
Andre kortsiktige fordringer	9 581	9 509
Sum kortsiktige fordringer	9 581	9 649

**Note 10 Bankinnskudd**

	2021	2020
Bank Nordea 30166	856 990	907 075
Bank Nordea 41543	54	55
Bank Nordea 41551	931	931
Sum kontanter og bankinnskudd	857 975	908 061

Note 11 Egenkapital

	2021	2020
Annen egenkapital	846 878	846 878
Sum egenkapital 01.01	846 878	846 878
Årets resultat	-154 119	0
Sum egenkapital 31.12	692 759	846 878

Note 12 Kortsiktig gjeld

	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	160 177	515
Oppgjørskonto merverdiavgift	5 017	46 125
Sum annen kortsiktig gjeld	165 194	46 640



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Gatevarmeforeningen Karl Johans Gate og Lille Grensen

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Gatevarmeforeningen Karl Johans Gate og Lille Grensen.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dens 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 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 foreningen 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 ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foreningens 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>

BDO AS

Sven Aarvold
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: TTXFJ-GVOID-CQ7E4-38E53-BLW11-X48ZW



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."

Sven Mozart Aarvold

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-921327

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-26 12:56:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TTXFJ-GYOJD-CQ7E4-58E53-BLW1-X48ZW

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>