

Årsrapport 2019

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Resultatregnskap pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 773 203	2 634 889
Annen driftsinntekt		499	500
Sum driftsinntekter		3 773 702	2 635 388
Driftskostnader			
Varekostnad		77 340	69 004
Lønnskostnad	4	940 309	869 968
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	386 669	347 903
Annen driftskostnad		2 235 930	1 396 894
Sum driftskostnader		3 640 248	2 683 769
Driftsresultat		133 453	-48 381
Finansposter			
Annen finansinntekt		17 729	17 891
Annen finanskostnad		125 911	89 652
Netto finansposter		-108 183	-71 761
Ordinært resultat før skattekostnad		25 271	-120 142
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		25 271	-120 142
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	1,13	25 271	-120 142
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		25 271	-120 142
Sum overføringer og disponeringer		25 271	-120 142

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	6 918 520	5 725 727
Maskiner og anlegg	3	876 087	973 430
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	9 485	10 539
Sum varige driftsmidler		7 804 092	6 709 696
Sum anleggsmidler		7 804 092	6 709 696
Omløpsmidler			
Varer		172 150	453 836
Sum varer		172 150	453 836
Kundefordringer		65 364	6 522
Merverdiavgift til gode		164 856	209 316
Sum fordringer		230 220	215 838
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 039 578	1 579 562
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 039 578	1 579 562
Sum omløpsmidler		1 441 948	2 249 236
Sum eiendeler		9 246 040	8 958 931

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Egenkapital			
Andelskapital		5 349 872	4 753 872
Sum innskutt egenkapital		5 349 872	4 753 872
Annen egenkapital		609 780	584 510
Sum opptjent egenkapital		609 780	584 510
Sum egenkapital	12	5 959 652	5 338 382
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 674 656	2 771 525
Sum Annen langsiktig gjeld		2 674 656	2 771 525
Leverandørgjeld		320 411	578 100
Skyldige offentlige avgifter		185 107	173 677
Annen kortsiktig gjeld		106 214	97 248
Sum kortsiktig gjeld		611 732	849 025
Sum gjeld		3 286 388	3 620 550
Sum egenkapital og gjeld		9 246 040	8 958 931

1903 Gan 31.12.2019/17.03.2020
Dalen Vannverk SA

Kjell Bjerke
Styreleder

Arne H Utsigt
Styremedlem

Øyvind Sollien
Styremedlem

Thor Bjerke
Styremedlem

Ole Raasok
Styremedlem

Noter 2019

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler

130 646

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.19	6 854 988	1 558 245	8 413 233
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 481 065	0	1 481 065
Nedskrivni med tilskudd fra LD	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	8 336 053	1 558 245	9 894 298
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	-1 417 533	-672 673	-2 090 206
Akkumulerte nedskr. 31.12.19	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.19	6 918 520	885 572	7 804 092
Årets avskrivninger	288 272	98 397	386 669
Årets nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid			
Avskrivningssats	4%	10%	
Avskrivningsplan	saldo	saldo	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	

Note 4 - Lønnskostnader mv.

	2019	2018
Lønnskostnader	812 325	741 108
Arbeidsgiveravgift	116 012	107 469
Pensjonskostnader	6 869	6 829
Andre ytelser	5 104	4 674
Sum	940 310	860 080

Selskapet har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	527 931	6 869	25 269
Styret	37 400		
Sum	565 331	6 869	25 269

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i [Gjensidige Pensjon](#).

Revisor

	2019	2018
Kostnadsført til revisjon	4000	4000
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	4 000	4 000

Note 12 - Egenkapital

	Andels- innskudd	Etter- betalingsfond	Medlems- kapitalkonto	Kollektiv egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2018	4 753 872			584 510	5 338 382
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2019	4 753 872			584 510	5 338 382
Årsresultat				25 271	25 271
Avsatt til medlemskapitalkonto					
Utbetalt fra medlemskapitalkonto					
Avsatt til etterbetalingsfond					
Utbetalt fra etterbetalingsfond					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Andelsinnbetalinger				596 000	596 000
Tinginnskudd					
Nedsettelse/tilbakebetaling av andelsinnskudd					
Gjeldsettergivelse					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2019	4 753 872			1 205 781	5 959 653

Andelsinnbetalinger er nye abonnenter / utvidelse av eksisterende abonnement

Note 13

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.