

Årsrapport 2018

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Resultatregnskap pr 31.12.

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 634 889	2 449 262
Annen driftsinntekt		500	499
Sum driftsinntekter		2 635 388	2 449 761
Driftskostnader			
Varekostnad		69 004	69 710
Lønnskostnad	4	869 968	886 951
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	347 903	350 637
Annen driftskostnad		1 396 894	1 120 605
Sum driftskostnader		2 683 769	2 427 904
Driftsresultat		-48 381	21 857
Finansposter			
Annen finansinntekt		17 891	15 636
Annen finanskostnad		89 652	37 417
Netto finansposter		-71 761	-21 781
Ordinært resultat før skattekostnad		-120 142	77
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		-120 142	77
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	1,13	-120 142	77
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-120 142	77
Sum overføringer og disponeringer		-120 142	77

Balanse pr 31.12.

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 725 727	5 499 813
Maskiner og anlegg	3	973 430	1 081 590
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	10 539	11 710
Sum varige driftsmidler		6 709 696	6 593 113
Sum anleggsmidler		6 709 696	6 593 113
Omløpsmidler			
Varer		453 836	399 180
Sum varer		453 836	399 180
Kundefordringer		6 522	-996
Merverdiavgift til gode		209 316	214 129
Sum fordringer		215 838	213 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 579 562	229 196
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 579 562	229 196
Sum omløpsmidler		2 249 236	841 509
Sum eiendeler		8 958 931	7 434 621

Balanse pr 31.12.

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Egenkapital			
Andelskapital		4 753 872	4 658 872
Sum innskutt egenkapital		4 753 872	4 658 872
Annen egenkapital		584 510	704 651
Sum opptjent egenkapital		584 510	704 651
Sum egenkapital	12	5 338 382	5 363 523
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			507 065
Øvrig langsiktig gjeld		2 771 525	813 693
Sum Annen langsiktig gjeld		2 771 525	1 320 758
Leverandørgjeld		578 100	529 212
Skyldige offentlige avgifter		173 677	140 083
Annen kortsiktig gjeld		97 248	81 046
Sum kortsiktig gjeld		849 025	750 340
Sum gjeld		3 620 550	2 071 098
Sum egenkapital og gjeld		8 958 931	7 434 621

1903 Gan 31.12.2018

Kjell Bjerke
Styreleder

Arne H Utsigt
Styremedlem

Per Fjeldsrud
Styremedlem

Tor Bjerke
Styremedlem

Kjell Aas
Styremedlem

Noter 2018

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

130 493

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.18	6 390 502	1 558 245	7 948 747
Tilgang kjøpte driftsmidler	971 551	0	971 551
Nedskrivni med tilskudd fra LD	-507 065	0	-507 065
Anskaffelseskostnad 31.12.18	6 854 988	1 558 245	8 413 233
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	-1 129 261	-574 276	-1 703 537
Akkumulerte nedskr. 31.12.18	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.18	5 725 727	983 969	6 709 696
Årets avskrivninger	238 572	109 331	347 903
Årets nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid			
Avskrivningssats	4%	10%	
Avskrivningsplan	saldo	saldo	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	

Note 4 - Lønnskostnader mv.

	2018	2017
Lønnskostnader	741 108	764 329
Arbeidsgiveravgift	107 469	110 738
Pensjonskostnader	6 829	6 711
Andre ytelser	14 562	5 173
Sum	869 968	886 951

Selskapet har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	470955	6711	31685
Styret	41 400		
Sum	512 355	6 711	31 685

Opplysning om obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Gjensidige Pensjon .

Revisor

	2018	2017
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 31.12.2017	4 658 872			704 651	5 363 523
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2018	4 658 872			704 651	5 363 523
Årsresultat				-120 142	-120 142
Avsatt til medlemskapitalkonto					
Utbetalt fra medlemskapitalkonto					
Avsatt til etterbetalingsfond					
Utbetalt fra etterbetalingsfond					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Andelsinnbetalinger				95 000	95 000
Tinginnskudd					
Nedsettelse/tilbakebetaling av andelsinnskudd					
Gjeldsettergivelse					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2018	4 658 872			679 509	5 338 381

Note 14

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.