

Årsrapport 2017

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Resultatregnskap pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 449 262	2 292 913
Annen driftsinntekt		499	501
Sum driftsinntekter		2 449 761	2 293 414
Driftskostnader			
Varekostnad		69 710	51 382
Lønnskostnad	4	886 951	624 723
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	350 637	358 177
Annen driftskostnad		1 120 605	1 273 935
Sum driftskostnader		2 427 904	2 308 216
Driftsresultat		21 857	-14 802
Finansposter			
Annen finansinntekt		15 636	12 850
Annen finanskostnad		37 417	43 483
Netto finansposter		-21 781	-30 633
Ordinært resultat før skattekostnad		77	-45 435
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		77	-45 435
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	1,14	77	-45 435
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		77	-45 435
Sum overføringer og disponeringer		77	-45 435

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 499 813	5 458 972
Maskiner og anlegg	3	1 081 590	1 163 467
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	11 710	13 011
Sum varige driftsmidler		6 593 113	6 635 450
Sum anleggsmidler		6 593 113	6 635 450
Omløpsmidler			
Varer		399 180	199 030
Sum varer		399 180	199 030
Kundefordringer		-996	-8 188
Merverdiavgift til gode		214 129	40 630
Sum fordringer		213 133	32 442
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	229 196	166 222
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 196	166 222
Sum omløpsmidler		841 509	397 694
Sum eiendeler		7 434 621	7 033 144

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Egenkapital			
Andelskapital		4 658 872	4 597 872
Sum innskutt egenkapital		4 658 872	4 597 872
Annen egenkapital		704 651	704 575
Sum opptjent egenkapital		704 651	704 575
Sum egenkapital	13	5 363 523	5 302 447
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		813 693	1 027 867
Øvrig langsiktig gjeld		507 065	507 065
Sum Annen langsiktig gjeld		1 320 758	1 534 932
Leverandørgjeld		529 212	42 183
Skyldige offentlige avgifter		140 083	87 733
Annen kortsiktig gjeld		81 046	65 950
Sum kortsiktig gjeld		750 340	195 865
Sum gjeld		2 071 098	1 730 797
Sum egenkapital og gjeld		7 434 621	7 033 244

1903 Gan 31.12.2017/20.03.2018
Dalen Vannverk SA

Kjell Bjerke
Styreleder

Arne H Utsigt
Styremedlem

Per Fjeldsrud
Styremedlem

Tor Bjerke
Styremedlem

Kjell Aas
Styremedlem

Noter 2017

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 skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

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

70 066

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.17	6 120 502	1 519 945	7 640 447
Tilgang kjøpte driftsmidler	270 000	38 300	308 300
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.17	6 390 502	1 558 245	7 948 747
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	-890 689	-464 945	-1 355 634
Akkumulerte nedskr. 31.12.17	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.17	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.17	5 499 813	1 093 300	6 593 113
Årets avskrivninger	229 159	121 478	350 637
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid			
Avskrivningssats	4%	10%	
Avskrivningsplan	saldo	saldo	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 4 - Lønnskostnader mv.

Det er totalt litt under 1 årsverk i selskapet

	2017	2016
Lønnskostnader	764 329	535 274
Arbeidsgiveravgift	110 738	77 017
Pensjonskostnader	6 711	6 603
Andre ytelser	5 173	5 829
Sum	886 951	624 723

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	338628	6506	24060
Styret	28600		
Sum	367 228	6 506	24 060

Det er ikke gitt verken lån eller sikkerhetsstillelse til noen ansatte eller andre i selskapet.

Opplysning om obligatorisk tjenestepensjon

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

Revisor

	2017	2016
Kostnadsført til revisjon	4000	4000
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	4 000	4 000

Note 13 - Egenkapital

	Andels- innskudd	Etter- betalingsfond	Medlems- kapitalkonto	Kollektiv egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2016	4 597 872			704 575	5 302 447
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2017	4 597 872			704 575	5 302 447
Årsresultat				77	77
Avsatt til medlemskapitalkonto					
Utbetalt fra medlemskapitalkonto					
Avsatt til etterbetalingsfond					
Utbetalt fra etterbetalingsfond					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinnskudd				61000	61 000
Tinginnskudd					
Nedsettelse/tilbakebetaling av andelsinnskudd					
Gjeldsettergivelse					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2017	4 597 872			765 652	5 363 524

Note 14: Fortsatt drift

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift

Revisjonsberetning 2017

Vi har revidert årsregnskapet for Dalen Vannverk SA som viser et overskudd på kr 77,-


Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og resultatregnskap for 2017 med tilhørende noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Dalen Vannverk SA per 31. desember 2017 og av resultater for 2017.

Gan

09.03.2018


Anne-Berit Foss


Kari Roen