

ÅRSREGNSKAP FOR 2019
**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap for 2019
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2019	2018
Driftsinntekter	1	483 050	483 600
SUM INNTEKTER		483 050	483 600
Lønnskostnader	2	122 658	159 740
Avskrivning varige driftsmidler	4	452 145	452 145
Elektrisitetskostnader		165 025	80 453
Reparasjon, vedlikehold	3	85 489	24 999
Fremmede tjenester	2	76 651	63 351
Kontorkostnader		513	659
Forsikring, garantier		31 600	29 515
Andre kostnader	3	30 556	75 113
SUM DRIFTSKOSTNADER		964 636	885 975
DRIFTSRESULTAT		-481 586	-402 375
Finansinntekter		1 396	312
Finanskostnader		1	177
SUM NETTO FINANSPOSTER		1 396	135
ÅRSRESULTAT		-480 190	-402 240
Overført til udekket tap	6	-480 190	-402 240
SUM DISPONERT		-480 190	-402 240

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'b' and other illegible marks.

Balanse pr 31. desember 2019
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Fast eiendom	4	19 162 254	19 614 399
Sum varige driftsmidler		19 162 254	19 614 399
SUM ANLEGGSMIDLER			
		19 162 254	19 614 399
OMLØPSMIDLER			
Fordringer på medlemmer		253 809	6 935
Forskuddsbetalte kostnader		31 184	28 765
Andre fordringer		0	3 660
Sum fordringer		284 993	39 360
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 136 949	843 194
SUM OMLØPSMIDLER			
		1 421 942	882 554
SUM EIENDELER			
		20 584 196	20 496 953

Handwritten signature and date:
12/12

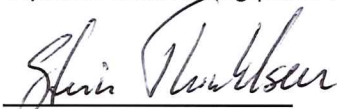
Balanse pr 31. desember 2019
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskuddskapital	6	23 591 115	23 397 480
Sum innskutt kapital		23 591 115	23 397 480
Udekket tap	6	-3 391 098	-2 910 908
Sum opptjent kapital		-3 391 098	-2 910 908
SUM EGENKAPITAL	6	20 200 017	20 486 572
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 999	9 911
Skyldige offentlige avgifter		73 710	0
Annen kortsiktig gjeld	7	300 470	470
Sum kortsiktig gjeld		384 179	10 381
SUM GJELD		384 179	10 381
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 584 196	20 496 953

25.03.

Drøbak, xx.xx.2020

Styret for Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA



Stein Erik Thorvaldsen
Styrets leder



Eirik Loftesnes
Styremedlem



Irene Westlie
Styremedlem



Bjarne Hagen
Styremedlem

Noter 2019

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Driftsinntekter

Driftsinntekter består av inntekter fra medlemmer og inntektsføres i året som avgiften gjelder.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til fordringene. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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.

Noter 2019

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 1 - Inntekter

	2019	2018
Driftsinntekter 157 medlemmer (156 i 2018)	483 050	483 600
Sum	483 050	483 600

Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2019	2018
Lønn, feriepenger mv.	107 500	140 000
Annen godtgjørelse	0	0
Arbeidsgiveravgift	15 158	19 740
Sum	122 658	159 740

Antall årsverk er 0, men ett styremedlem har fast lønn for oppfølging av henvendelser.
Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<u>Honorar revisor eks mva:</u>	2019	2018
Revisjonshonorar	9 000	9 000
Andre tjenester	0	0
Sum	9 000	9 000

Note 3 - Diverse spesifikasjoner

	2019	2018
<u>Reparasjon, vedlikehold</u>		
Reparasjon og vedlikehold utstyr	39 389	24 999
Reparasjon og vedlikehold annet	46 100	0
Sum	85 489	24 999

<u>Andre kostnader</u>		
Styre og bedriftsforsamlingsmøter	11 734	326
Øreavrundning	-226	-150
Bank og kortgebyr	4 563	4 819
Annen kostnad	14 486	17 718
Konstanterte tap på fordringer	0	0
Endring i avsetning tap på fordringer	0	52 400
Sum	30 556	75 113

Noter 2019

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 4 - Anleggsmidler

Formål: Vann og avløpsanlegg

Anlegget er satt i drift høsten 2012 og avskrives fra 01.01.2013.

Anskaffelseskost 01.01.2019	22 607 269
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelsekost 31.12.2019	22 607 269

Avskrivninger 01.01.2019	-2 992 870
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2019	-3 445 015
Balanseført verdi 31.12.2019	19 162 254

Årets avskrivninger -452 145

Avskrivningsmetode Lineær
Avskrivningstid 50 år

Note 5 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 23 295.

Skyldig skattetrekk per 31.12.2019 er kr 23 050.

	2019	2018
Innskudd DnB	1 113 654	843 029
Skattetrekkkonto DnB	23 295	165
Sum	1 136 949	843 194

Note 6 - Egenkapital

Innskuddskapital:

Innskuddskapital	156 000
Andelskapital	23 435 115
Total innskuddskapital	23 591 115

Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2019	-2 910 908
Årets resultat	-480 190
Opptjent egenkapital 31.12.2019	-3 391 098

Sun egenkapital 20 200 017

I forbindelse med innmelding av ett nytt medlem i 2019 er innskuddskapitalen økt med kr 193 635,- i løpet av året.

Noter 2019

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 7 - Annen kortiktig gjeld

	2019	2018
Gjeld til medlem	470	843 029
Gjeld til IHVR	300 000	165
Sum	300 470	843 194