

**ÅRSREGNSKAP FOR 2020**

**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-  
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

**Resultatregnskap for 2020**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2020	2019
Driftsinntekter	1	486 700	483 050
<b>SUM INNTEKTER</b>		<b>486 700</b>	<b>483 050</b>
Lønnskostnader	2	136 920	122 658
Avskrivning varige driftsmidler	4	452 145	452 145
Elektrisitetskostnader		55 502	165 025
Reparasjon, vedlikehold	3	513 651	85 489
Fremmede tjenester	2	86 918	76 651
Kontorkostnader		485	513
Forsikring, garantier		34 317	31 600
Andre kostnader	3	16 461	30 556
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>1 296 398</b>	<b>964 636</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-809 698</b>	<b>-481 586</b>
Finansinntekter		4 196	1 396
Finanskostnader		187	1
<b>SUM NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>4 009</b>	<b>1 396</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-805 689</b>	<b>-480 190</b>
Overført til udekket tap	6	-805 689	-480 190
<b>SUM DISPONERT</b>		<b>-805 689</b>	<b>-480 190</b>

**Balanse pr 31. desember 2020**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Fast eiendom	4	18 710 109	19 162 254
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>18 710 109</b>	<b>19 162 254</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>18 710 109</b>	<b>19 162 254</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Fordringer på medlemmer		149 365	253 809
Forskuddsbetalte kostnader		34 458	31 184
Andre fordringer		11 824	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>195 647</b>	<b>284 993</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 158 567	1 136 949
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 354 215</b>	<b>1 421 942</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>20 064 323</b>	<b>20 584 196</b>

**Balanse pr 31. desember 2020**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskuddskapital	6	23 591 115	23 591 115
<b>Sum innskutt kapital</b>		<b>23 591 115</b>	<b>23 591 115</b>
Udekket tap	6	-4 196 787	-3 391 098
<b>Sum opptjent kapital</b>		<b>-4 196 787</b>	<b>-3 391 098</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>6</b>	<b>19 394 328</b>	<b>20 200 017</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		20 603	9 999
Skyldige offentlige avgifter		20 840	73 710
Annen kortsiktig gjeld	7	628 553	300 470
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>669 996</b>	<b>384 179</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>669 996</b>	<b>384 179</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>20 064 323</b>	<b>20 584 196</b>

29.04.2021

Drøbak, ~~23.03.~~2021

Styret for Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA



Stein Erik Thorvaldsen  
Styrets leder



Irene Westlie  
Styremedlem



Eirik Loftesnes  
Styremedlem



Morten Holmsen  
Styremedlem



Bjarne Hagen  
Styremedlem

## **Noter 2020**

### **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 2020

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Note 1 - Inntekter

	2020	2019
Driftsinntekter 157 medlemmer (157 i 2019)	486 700	483 050
<b>Sum</b>	<b>486 700</b>	<b>483 050</b>

#### Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2020	2019
Lønn, feriepenger mv.	120 000	107 500
Annen godtgjørelse	0	0
Arbeidsgiveravgift	16 920	15 158
<b>Sum</b>	<b>136 920</b>	<b>122 658</b>

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

<u>Honorar revisor eks mva:</u>	2020	2019
Revisjonshonorar	9 500	9 000
Andre tjenester	0	0
<b>Sum</b>	<b>9 500</b>	<b>9 000</b>

#### Note 3 - Diverse spesifikasjoner

	2020	2019
<u>Reparasjon, vedlikehold</u>		
Reparasjon og vedlikehold utstyr	513 651	39 389
Reparasjon og vedlikehold annet	0	46 100
<b>Sum</b>	<b>513 651</b>	<b>85 489</b>

#### Andre kostnader

Styre og bedriftsforsamlingsmøter	634	11 734
Øreavrunding	-161	-226
Bank og kortgebyr	5 116	4 563
Annen kostnad	10 409	14 486
Konstanterte tap på fordringer	463	0
Endring i avsetning tap på fordringer	0	0
<b>Sum</b>	<b>16 461</b>	<b>30 556</b>

## Noter 2020

### 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 01.01.2020	22 607 269
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelsekost 31.12.2019</b>	<b>22 607 269</b>

Avskrivninger 01.01.2020	-3 445 015
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	-3 897 160
<b>Balanseført verdi 31.12.2020</b>	<b>18 710 109</b>

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 15 459. Skyldig skattetrekk per 31.12.2020 er kr 15 200.

	2020	2019
Innskudd DnB	1 143 108	1 113 654
Skattetrekkskonto DnB	15 459	23 295
<b>Sum</b>	<b>1 158 567</b>	<b>1 136 949</b>

#### Note 6 - Egenkapital

##### Innskuddskapital:

Innskuddskapital	156 000
Andelskapital	23 435 115
<b>Total innskuddskapital</b>	<b>23 591 115</b>

##### Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2020	-3 391 098
Årets resultat	-805 689
<b>Opptjent egenkapital 31.12.2020</b>	<b>-4 196 787</b>

**Sun egenkapital 19 394 328**

Det er ingen endring i antall medlemmer i løpet av 2020

## Noter 2020

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Note 7 - Annen kortiktig gjeld

	2020	2019
Gjeld til medlem	470	470
Gjeld til IHVR	628 083	300 000
<b>Sum</b>	<b>628 553</b>	<b>300 470</b>

I løpet av 2019 og 2020 er bankinnskudd i Indre Hallangspollen Velforeninger (IHVR) overført til IHVA for oppbevaring. Disse pengene skal returneres til IHVR i løpet av 2021 når det er opprettet en egen bankkonto i IHVR. Fakturert veiavgift og for driftskostnader for IHVR for 2020 ble fakturert via IHVR i desember 2020. Dette har ikke medført noen resultat effekt i regnskapet til IHVA.