

Electronic signature

Signed by

Westlie, Irene

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

12.05.2022 13.01.41

Date of birth

1962-06-02

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Loftesnes, Eirik Vidar

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

10.05.2022 14.12.58

Date of birth

1957-05-14

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Holmsen, Morten

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

10.05.2022 17.28.24

Date of birth

1966-03-03

Signature method

BankID (NO)

Signed by

Hagen, Bjarne

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

11.05.2022 18.52.10

Date of birth

1947-06-16

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Thorvaldsen, Stein Erik

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

10.05.2022 13.22.25

Date of birth

1955-07-29

Signature method

BankID (NO)

ÅRSREGNSKAP FOR 2021

**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap for 2021

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | 1 | 478 950 | 486 700 |
| Viderefakturerte kostnader | | 11 200 | 0 |
| SUM INNTEKTER | | 490 150 | 486 700 |
| Lønnskostnader | 2 | 171 150 | 136 920 |
| Avskrivning varige driftsmidler | 4 | 452 145 | 452 145 |
| Elektrisitetskostnader | | 133 780 | 55 502 |
| Reparasjon, vedlikehold | 3 | 86 347 | 513 651 |
| Fremmede tjenester | 2 | 107 758 | 86 918 |
| Kontorkostnader | | 803 | 485 |
| Forsikring, garantier | | 37 745 | 34 317 |
| Andre kostnader | 3 | 12 201 | 16 461 |
| SUM DRIFTSKOSTNADER | | 1 001 928 | 1 296 398 |
| DRIFTSRESULTAT | | -511 778 | -809 698 |
| Finansinntekter | | 3 681 | 4 196 |
| Finanskostnader | | 3 | 187 |
| SUM NETTO FINANSPOSTER | | 3 678 | 4 009 |
| ÅRSRESULTAT | | -508 100 | -805 689 |
| Overført til udekket tap | 6 | -508 100 | -805 689 |
| SUM DISPONERT | | -508 100 | -805 689 |

Balanse pr 31. desember 2021
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Fast eiendom | 4 | 18 257 964 | 18 710 109 |
| Sum varige driftsmidler | | 18 257 964 | 18 710 109 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 18 257 964 | 18 710 109 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer på medlemmer | | 17 887 | 149 365 |
| Forskuddsbetalte kostnader | | 36 155 | 34 458 |
| Andre fordringer | | 0 | 11 824 |
| Sum fordringer | | 54 042 | 195 647 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 679 287 | 1 158 567 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 733 329 | 1 354 215 |
| SUM EIENDELER | | 18 991 293 | 20 064 323 |

Balanse pr 31. desember 2021

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

| | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskuddskapital | 6 | 23 591 115 | 23 591 115 |
| Sum innskutt kapital | | 23 591 115 | 23 591 115 |
| Udekket tap | 6 | -4 704 888 | -4 196 787 |
| Sum opptjent kapital | | -4 704 888 | -4 196 787 |
| SUM EGENKAPITAL | 6 | 18 886 227 | 19 394 328 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 28 023 | 20 603 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 76 573 | 20 840 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 470 | 628 553 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 105 066 | 669 996 |
| SUM GJELD | | 105 066 | 669 996 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 18 991 293 | 20 064 323 |

Drøbak, 09.05.2022

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 2021

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 2021

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 1 - Driftsinntekter

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| Driftsinntekter 155 medlemmer (157 i 2020) | 478 950 | 486 700 |
| Sum | 478 950 | 486 700 |

Note 2 - Lønnskostnader mv.

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Lønn, feriepenger mv. | 150 000 | 120 000 |
| Annen godtgjørelse | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 21 150 | 16 920 |
| Sum | 171 150 | 136 920 |

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> | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Revisjonshonorar | 10 000 | 9 500 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum | 10 000 | 9 500 |

Note 3 - Diverse spesifikasjoner

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <u>Reparasjon, vedlikehold</u> | | |
| Reparasjon og vedlikehold utstyr | 86 347 | 513 651 |
| Sum | 86 347 | 513 651 |

| <u>Andre kostnader</u> | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Styre og bedriftsforsamlingsmøter | 0 | 634 |
| Øreavrunding | -153 | -161 |
| Bank og kortgebyr | 3 580 | 5 116 |
| Annen kostnad | 6 836 | 10 409 |
| Konstanterte tap på fordringer | 1 938 | 463 |
| Endring i avsetning tap på fordringer | 0 | 0 |
| Sum | 12 201 | 16 461 |

Noter 2021

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 01.01.2021 | 22 607 269 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffeleskost 31.12.2021 | 22 607 269 |

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Avskrivninger 01.01.2021 | -3 897 160 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021 | -4 349 305 |
| Balanseført verdi 31.12.2021 | 18 257 964 |

Årets avskrivninger -452 145

Avskrivningsmetode Lineær
Avskrivningstid 50 år

Note 5 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 20 766. Skyldig skattetrekk per 31.12.2021 er kr 20 505.

| | 2021 | 2020 |
|----------------------|----------------|------------------|
| Innskudd DnB | 658 521 | 1 143 108 |
| Skattetrekskonto DnB | 20 766 | 15 459 |
| Sum | 679 287 | 1 158 567 |

Note 6 - Egenkapital

Innskuddskapital:

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

Opptjent egenkapital:

| | |
|--|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | -4 196 787 |
| Årets resultat | -508 100 |
| Opptjent egenkapital 31.12.2020 | -4 704 888 |

Sun egenkapital 18 886 227

Noter 2021

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 7 - Annen kortiktig gjeld

| | 2021 | 2020 |
|------------------|------------|----------------|
| Gjeld til medlem | 470 | 470 |
| Gjeld til IHVR | 0 | 628 083 |
| Sum | 470 | 628 553 |

I løpet av 2019 og 2020 er bankinnskudd i Indre Hallangspollen Velforeninger (IHVR) overført til IHVA for oppbevaring. Disse pengene ble returnert til IHVR i løpet av 2021.