

ÅRSREGNSKAP FOR 2022

**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Document ID:

4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm00
2kw1qR6s4=

Resultatregnskap for 2022
Indre Hallangpollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2022	2021
Driftsinntekter	1	610 012	478 950
Viderefakturerte kostnader		0	11 200
SUM INNTEKTER		610 012	490 150
Lønnskostnader	2	171 150	171 150
Avskrivning varige driftsmidler	4	452 145	452 145
Elektrisitetskostnader		291 513	133 780
Reparasjon, vedlikehold	3	58 307	86 347
Fremmede tjenester	2	96 648	107 758
Kontorkostnader		3 618	803
Forsikring, garantier		39 628	37 745
Andre kostnader	3	27 860	12 201
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 140 869	1 001 928
DRIFTSRESULTAT		-530 857	-511 778
Finansinntekter		3 838	3 681
Finanskostnader		522	3
SUM NETTO FINANSPOSTER		3 316	3 678
ÅRSRESULTAT		-527 541	-508 100
Overført til udekket tap	6	-527 541	-508 100
SUM DISPONERT		-527 541	-508 100

Resultatregnskap for 2022
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Fast eiendom	4	17 805 819	18 257 964
Sum varige driftsmidler		17 805 819	18 257 964
SUM ANLEGGSMIDLER		17 805 819	18 257 964
OMLØPSMIDLER			
Fordringer på medlemmer		2 945	17 887
Forskuddsbetalte kostnader		38 198	36 155
Andre fordringer		26 369	0
Sum fordringer		67 512	54 042
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	499 635	679 287
SUM OMLØPSMIDLER		567 148	733 329
SUM EIENDELER		18 372 966	18 991 293

Document ID:

4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm00
 2kw1qR6s4=

Resultatregnskap for 2022

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskuddskapital	6	23 591 115	23 591 115
Sum innskutt kapital		23 591 115	23 591 115
Udekket tap	6	-5 232 429	-4 704 888
Sum opptjent kapital		-5 232 429	-4 704 888
SUM EGENKAPITAL	6	18 358 686	18 886 227
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		13 810	28 023
Skyldige offentlige avgifter		0	76 573
Annen kortsiktig gjeld	7	470	470
Sum kortsiktig gjeld		14 280	105 066
SUM GJELD		14 280	105 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 372 966	18 991 293

Drøbak, / 2023
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

Document ID:

4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm00
2kw1qR6s4=

Resultatregnskap for 2022

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.

Resultatregnskap for 2022

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 1 - Driftsinntekter

	2022	2021
Driftsinntekter 157 medlemmer (155 i 2021)	610 012	478 950
Sum	610 012	478 950

Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønn, feriepenger mv.	150 000	150 000
Annen godtgjørelse	0	0
Arbeidsgiveravgift	21 150	21 150
Sum	171 150	171 150

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>	2022	2021
Revisjonshonorar	10 500	10 000
Andre tjenester	0	0
Sum	10 500	10 000

Note 3 - Diverse spesifikasjoner

	2022	2021
<u>Reparasjon, vedlikehold</u>		
Reparasjon og vedlikehold utstyr	42 699	86 347
Reparasjon og vedlikehold vei	15 608	
Sum	58 307	86 347

Andre kostnader

Styre og bedriftsforsamlingsmøter	0	0
Øreavrunding	-78	-153
Bank og kortgebyr	2 882	3 580
Annen kostnad	8 456	6 836
Konstanterte tap på fordringer	0	1 938
Endring i avsetning tap på fordringer	16 600	0
Sum	27 860	12 201

Resultatregnskap for 2022

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 01.01.2022	22 607 269
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelsekost 31.12.2022	22 607 269

Avskrivninger 01.01.2022	-4 349 305
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	-4 801 450
Balanseført verdi 31.12.2022	17 805 819

Årets avskrivninger -452 145

Avskrivningsmetode Lineær
Avskrivningstid 50 år

Note 5 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 27 273.
Skyldig skattetrekk per 31.12.2020 er kr 0.

	2022	2021
Innskudd DnB	472 362	658 521
Skattetrekkskonto DnB	27 273	20 766
Sum	499 635	679 287

Note 6 - Egenkapital

Innskuddskapital:

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

Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2022	-4 704 888
Årets resultat	-527 541
Opptjent egenkapital 31.12.2022	-5 232 429

Sun egenkapital 18 358 686

Resultatregnskap for 2022
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 7 - Annen kortiktig gjeld

	2022	2021
Gjeld til medlem	470	470
Sum	470	470

Indre Hallangspollen Vann og Avløpslag SA
Saldobalanse 2022

Resultat

527 541,10

Kontonr	Kontonavn	IB	Denne periode	UB
1060	Rettigheter -vann og avløp	500 000,00	0,00	500 000,00
1130	Grunnarbeider	22 146 058,95	0,00	22 146 058,95
1131	Prosjektkostnader u/mva	-38 790,00	0,00	-38 790,00
1135	Akk. avskrivn anl 50 år fra 2013	-4 349 305,00	-452 145,00	-4 801 450,00
1500	Kundefordringer	30 286,89	1 657,97	31 944,86
1560	Lån til medlemmer	40 000,00	0,00	40 000,00
1561	Avsetning på lån til medlemmer	-40 000,00	0,00	-40 000,00
1562	Avsetning tap på kundefordringer	-12 400,00	-16 600,00	-29 000,00
1742	Forskuddsbetalt forsikring	36 155,21	2 043,25	38 198,46
1920	DNB 1503.18.10164	658 520,91	-186 158,44	472 362,47
1950	Bankinnskudd for skattetrekk 1503.17.69288	20 766,45	6 506,29	27 272,74
2030	Innskuddskapital	-23 435 115,00	0,00	-23 435 115,00
2031	Innskuddskapital forprosjekt	-156 000,00	0,00	-156 000,00
2050	Annen egenkapital	4 704 887,73	0,00	4 704 887,73
2400	Leverandørgjeld	-28 023,14	14 212,83	-13 810,31
2600	Forskuddstrekk	-20 505,00	20 505,00	0,00
2700	Utgående merverdiavgift, høy sats	0,00	0,00	0,00
2710	Inngående merverdiavgift, høy sats	0,00	0,00	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-46 903,00	73 272,00	26 369,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-9 165,00	9 165,00	0,00
2930	Skyldig lønn	0,00	0,00	0,00
2991	Gjeld til Rune Marthinsen	-470,00	0,00	-470,00
2992	Gjeld til IHVR	0,00	0,00	0,00
3000	Salgsinntekt, avgiftspliktig, høy sats	0,00	-610 012,40	-610 012,40
5330	Styrehonorar	0,00	150 000,00	150 000,00
5400	Arbeidsgiveravgift	0,00	21 150,00	21 150,00
6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	0,00	452 145,00	452 145,00
6340	Lys, varme	0,00	291 513,48	291 513,48
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	0,00	42 699,14	42 699,14
6691	Reparasjon og vedlikehold vei	0,00	15 608,00	15 608,00
6701	Honorar revisjon	0,00	10 500,00	10 500,00
6705	Honorar regnskap	0,00	86 148,00	86 148,00
6810	Data/EDB kostnad	0,00	3 618,40	3 618,40
7500	Forsikringspremie	0,00	39 627,75	39 627,75
7740	Øreavrunding	0,00	-78,19	-78,19
7770	Bank og kortgebyr	0,00	2 882,00	2 882,00
7790	Annen kostnad, fradragsberettiget	0,00	8 455,76	8 455,76
7831	Endring i avsetning tap på fordringer	0,00	16 600,00	16 600,00
8050	Annen renteinntekt	0,00	-3 837,79	-3 837,79
8060	Valutagevinst (agio)	0,00	0,00	0,00
8150	Annen rentekostnad	0,00	521,95	521,95
8160	Valutatap (disagio)	0,00	0,00	0,00

Document ID:

4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm00
2kw1qR6s4=

3.. IHVA - Årsregnskap 2022.pdf

Name Date
Thorvaldsen, Stein Erik 2023-05-03

Timestamp
2023-05-03T19:42:20.704+02:00

Document ID
4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm002kw1q
R6s4=

Identification
 bankID™ Thorvaldsen, Stein Erik

Name Date
Westlie, Irene 2023-05-03

Timestamp
2023-05-03T19:01:55.345+02:00

Document ID
4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm002kw1q
R6s4=

Identification
 bankID™ Westlie, Irene
PA MOBIL

Name Date
Loftesnes, Eirik Vidar 2023-05-03

Timestamp
2023-05-03T09:03:12.037+02:00

Document ID
4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm002kw1q
R6s4=

Identification
 bankID™ Loftesnes, Eirik Vidar
PA MOBIL

Name Date
Holmsen, Morten 2023-05-04

Timestamp
2023-05-04T07:41:24.710+02:00

Document ID
4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm002kw1q
R6s4=

Identification
 bankID™ Holmsen, Morten
PA MOBIL

Name Date
Hagen, Bjarne 2023-05-04

Timestamp
2023-05-04T09:18:21.689+02:00

Document ID
4OXG52sdEESJ/WT7vEyYVCeqc0gj01Tm002kw1q
R6s4=

Identification
 bankID™ Hagen, Bjarne
PA MOBIL



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))