

INNKALLING TIL ÅRSMØTE 2015

Tidspunkt; Tirsdag 26. mai 2015 kl 19:30.
Sted; Folkvang Selskapslokaler, Folkvangveien 15, 1449 Drøbak

Saksliste:

1. Konstituering
 - 1.1 Opptak av navnefortegnelse
 - 1.2 Valg av møteleder
 - 1.3 Valg av protokollfører
 - 1.4 Godkjenning av innkalling og sakslisten
 - 1.5 Valg av to medlemmer til å undertegne protokollen sammen med leder

2. Styrets beretning 2014

3. Regnskap 2014

4. Innkomne forslag

5. Budsjett 2015

6. Valg
 - 6.1 Styremedlemmer
 - 6.2 Revisor
 - 6.3 Valgkomitè

Innkalling og årsmøtedokumenter er lagt ut på lagets hjemmeside, www.ihvr-ihva.info

Hallangspollen, 8. mai 2015

Etter flm

Dag Robertsen
Styrets leder

Sak 2 - Styrets beretning 2014**Styrets beretning for 2014
Indre Hallangspollen vann og avløpslag SA**

IHVA har pr 31.12.14 totalt (155) medlemmer av (163) mulige oppsittere.

Virksomhetens art

Selskapet er organisert etter bestemmelsene i Samvirkeloven (29.06.2007 nr 81) og har som formål å eie, vedlikeholde og drive vann- og avløpssystem mv for lagets medlemmer, i Frogn kommune.

Selskapets organisasjonsnummer er 992 992 662. Selskapet har ingen ansatte. Det er derfor ikke iverksatt tiltak som har betydning for arbeidsmiljøet.

Foretaket forurenses ikke det ytre miljø.

Styret har i perioden hatt følgende sammensetning:

Styreleder	Dag Robertsen
Kleiva	Olaf Holmsen, Tone Gran vararep.
TØFV	Per Østmark, Janne Zink som vararepresentant
TNFV	Stein Thorvaldsen, Trond Økland som vararepresentant
Røed	Irene Westlie, Tor Gustafsson som vararepresentant
Spervika	Geir Texnes, Bjarne Hagen som vararepresentant

Det er avholdt 6 styremøter og behandlet 36 saker i årsmøteperioden. Styret har i tillegg til de løpende styresakene også jobbet med intern organisering av styret. Det er vedtatt egen styreinstruks med nærmere beskrivelse av oppgavene som nå ligger til grunn for arbeidet. Styret har av kapasitetsmessige årsaker behov for sekretariatstjenester, som vil bli kjøpt inn eksternt i kommende perioder.

Driftsansvarlig (Olaf Holmsen) har hatt ansvaret for daglige drift og oppfølging av anlegget. Oppgavene har i hovedsak bestått av å besvare henvendelser fra IHVA's medlemmer, dialog med Frogn Kommune vedr drift av pumpestasjon og sjøledning, kontakt med Drøbak Rørleggerservice vedr serviceavtale og drift av landanlegg, oppfølging av Elektro Idé vedr drift av elektroanlegg (vinter / sommer innstillinger), kontakt med Veidekke ASA vedr eventuelle reklamasjonsjobber, kontakt med grunneiere, kontakt med andre eksterne leverandører, avlese strømmåler månedlig, mv.

Samarbeidet med Drøbak Rørleggerservice, Elektroidé og Frogn kommunes driftsansvarlig for pumpestasjonene og sjøledningen har fungert meget bra, og styret tar sikte på å fortsette samarbeidet også i 2015.

Tilkobling til lagets vann- og avløpsanlegg. Styret arbeider med å få oversikt over tilkoblingene, og viser til at fristen for tilkobling er utgått. Styret ber derfor om at de som enda ikke har koblet seg til, gjør dette snarest. Dette er viktig av flere grunner, ikke minst av

miljømessige årsaker. Styret har i den anledning også tilskrevet Frogn kommune og bedt dem iverksette tiltak for å hindre utslipp til bekker og vassdrag i området.

Sammenslåing av IHVA og IHVR. Styret i IHVA har besluttet å anbefale at IHVR og IHVA slås sammen til en organisasjon. IHVA har 155 medlemmer. IHVR representerer alle oppsittere og grunneiere som er berørt av lensmannskjønnen (Kleivaveien) uavhengig av medlemskap. Håndteringen av disse ulikhetene vil bli regulert i forslaget til nye vedtekter. Organisasjonens formål blir å ivareta driften av vann og avløpsanlegget, forvalte lensmannskjønnen (Kleivaveien), avfallsanlegget og øvrig felles infrastruktur.

Skatteplikt for IHVA. Skatteetaten har i vedtak AR79906912 konkludert med at forutsetningene for skattefritak for IHVA ikke er oppfylt. IHVA er derfor pliktig til å levere selvangivelse og næringsoppgave. Styret har tatt vedtaket til orientering og bedt forretningsfører og revisor tilrettelegge for at alle innleveringspliktige oppgaver oversendes Skatteetaten fra og med inntektsåret 2014.

Årsregnskapet for 2014. Årets resultat viser et underskudd stort kr 463.882,- som er overført til annen egenkapital. Underskuddet skyldes avskrivninger av anlegget (kr 592.145,-). Selskapets egenkapital utgjør ved årsskiftet kr 28.903.451,-.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Informasjon om selskapets forventede økonomiske utvikling er tatt med i budsjettet for 2015. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2014 og budsjettet for 2015 er satt opp under denne forutsetningen.

Regnskapsføring og revisjon. Bendixen Eiendom AS v/ Stine Lund, Pb 1500 vika, 0117 Oslo, er IHVA's forretningsfører. Bendixen har innført dokumentløst system for forvaltning. Laget har mottatt brukernavn og passord for bruk av systemet. Opplegget med faste kontaktpersoner for forvaltningstjenesten opprettholdes. Revisor er statsautorisert revisor Jon Heger, Enebakkveien 123, 0680 Oslo.

8. mai 2015

Styret i Indre Hallangspollen vann og avløpslag SA

Olaf Holmsen (sign)

Per Østmark (sign)

Stein Thorvaldsen (sign)

Irene Westlie (sign)

Geir Texnes (sign)

Dag Robertsen (leder)(sign)

Sak 3 - Regnskap 2014

Indre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2014	2013
Driftstilskudd fra medlemmene		476.878	308.000
Tilknytningsavgift		0	190.700
Sum driftsinntekter		476.878	498.700
Lønnskostnad	1	3.200	10.000
Styrehonorar	1	100.000	40.000
Arbeidsgiveravgift	1	14.100	7.050
Avskrivning anlegg	5	592.145	592.145
Elektrisitet		68.782	162.378
Reparasjon og vedlikehold	2	93.925	59.354
Revisjon	1	11.530	9.000
Forretningsførsel		24.720	24.000
Andre honorarer		0	50.000
Forsikringspremier		24.536	22.016
Porto, telefon, kopier		6.849	11.650
Bankgebyrer		1.985	1.264
Møtekostnader		2.000	4.100
Andre driftskostnader		-281	19.659
Sum driftskostnader		943.491	1.012.616
Driftsresultat		-466.613	-513.916
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt bank		2.731	11.371
Rentekostnader		0	-275
Resultat av finansposter		2.731	11.096
Årets resultat		-463.882	-502.819
Overføringer			
Overført annen egenkapital	4	463.882	502.819
Sum overføringer		463.882	502.819

Indre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA			
Balanse pr. 31.12.			
Eiendeler	Note	2014	2013
Anleggsmidler			
Prosjektkostnader		29.607.269	29.607.269
Avskrivninger vann- og avløpsanlegg		-1.184.290	-592.145
Sum varige driftsmidler	5	28.422.979	29.015.124
Sum anleggsmidler		28.422.979	29.015.124
Omløpsmidler			
Kundefordringer		86.778	17.500
Lån til medlemmer		127.699	127.699
Forskuddsbetalte kostnader	6	25.447	24.536
Fordring merverdiavgift		12.951	6.536
Andre kortsiktige fordringer		-25	2.250
Sum fordringer		252.851	178.521
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd	3	651.111	192.556
Spareinnskudd		5.807	5.740
Sum bankinnskudd		656.918	198.295
Sum omløpsmidler		911.706	376.817
Sum eiendeler		29.334.685	29.391.941

● Rektangulært klipp

Indre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA			
Balanse pr. 31.12.			
Egenkapital og gjeld	Note	2014	2013
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Innskuddskapital	4	30.184.000	30.184.000
Sum innskutt egenkapital		30.184.000	30.184.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-1.280.549	-816.667
Sum opptjent egenkapital		-1.280.549	-816.667
Sum egenkapital		28.903.451	29.367.333
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9.061	13.313
Skyldig offentlige avgifter		41.490	-1.410
Sameierne forskudd		13.738	0
Annen kortsiktig gjeld	7	366.945	12.705
Sum kortsiktig gjeld		431.234	24.608
Sum gjeld	5	431.234	24.608
Sum egenkapital og gjeld		29.334.685	29.391.941
Oslo, Styret i Indre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA			
_____ Dag Robertsen Styreleder	_____ Olaf Erik Holmsen Styremedlem	_____ Per Østmark Styremedlem	
_____ Stein Erik Thorvaldsen Styremedlem	_____ Irene Westlie Styremedlem	_____ Geir Texnes Styremedlem	

Indre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2014

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld legges tilsvarende kriterier til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer oppføres til pålydende, som er virkelig verdi.

Note 1: Lønnskostnader	2014	2013
Styrehonorar	100 000	40 000
Honorar arbeidsutvalg	0	
Lønn	3 200	10 000
Arbeidsgiveravgift	14 100	7 050
	<u>117 300</u>	<u>57 050</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0
--------------------------------	---	---

Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 11.530,- inkl. mva.

Note 2: Andre driftskostnader

Reparasjon og vedlikehold

Utbedring av kummer	16 294
Feilsøk og utbedring kloakkstopp	74 101
Omkobling til vinterdrift	3 530
	<u>93 925</u>

Note 3: Bankinnskudd

Bankinnskudd inkluderer skattetrekksmidler på egen konto med kr 28.800,-.

Bankinnskudd inkluderer et mottatt beløp på kr 322.920,- som kommunen skulle mottatt. Beløpet er videresendt i 2015.

Note 4: Egenkapital

	1.1.14	Årets innbet.	Årets resultat	31.12.14
Innskuddskapital	30 030 000	0	0	30 030 000
Andelskapital	154 000	0	0	154 000
Annen egenkapital	-816 667	0	-463 882	-1 280 549
Sum	<u>29 367 333</u>	<u>0</u>	<u>-463 882</u>	<u>28 903 451</u>

Note 5: Prosjektkostnader - varige driftsmidler

Vann- og
avløpsanlegg

Anskaffet år

2010

Kostpris 01.01

29 015 124

Årets anskaffelse

0

Årets avskrivninger

-592 145

Kostpris 31.12

28 422 979

Anlegget er satt i drift høsten 2012 og avskrives fra 1.1.2013.

Note 6: Forskuddsbetalte kostnader

If Forsikring 2016

25 447

Note 7: Kortsiktig gjeld

Feil innbetalt beløp, videresendt 2015 til kommunen

322 920

Drøbak Rørleggersenter

6 600

Bendixen Eiendomsforvaltning As

27 425

Annen kortsiktig gjeld

10 000366 945

Statsautorisert revisor Jon Heger

Enebakkveien 123
0680 OSLO

Telefon: 91 32 47 88
Telefax: 22 19 26 01
E-mail: jon@jonheger.no

Til generalforsamlingen i Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Jeg har revidert årsregnskapet for Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA, som består av balanse pr 31. desember 2014, resultatregnskap som viser et underskudd på kr 463.882 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Min oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av min revisjon. Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Konklusjon

Etter min mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA per 31. desember 2014 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen og dekning av underskuddet

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet over, mener jeg at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift, samt forslaget til dekning av underskuddet, er i samsvar med lov og forskrifter og at opplysningene er konsistent med årsregnskapet.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 8. mai 2015


Jon Heger
statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr.: 989 947 249 MVA

Sak 4 - Innkomne forslag**Styrevedtak i IHVA - sak 44/2015, datert 20. april 2015****Sammenslåing av IHVA og IHVR**

Styret i IHVA besluttet å anbefale at IHVR og IHVA slås sammen til en organisasjon. IHVA har 155 medlemmer. IHVR representerer alle oppsittere og grunneiere som er berørt av lensmannskjønnen (Kleivaveien) uavhengig av medlemskap. Håndteringen av disse ulikhetene vil bli regulert i forslaget til nye vedtekter. Organisasjonens formål blir å ivareta driften av vann og avløpsanlegget, forvalte lensmannskjønnen (Kleivaveien), avfallsanlegget og øvrig felles infrastruktur.

Styrets innstilling til årsmøtet i IHVA er som følger:

- Årsmøte vedtar å slå sammen IHVR og IHVA.
 - Det avholdes konstituerende årsmøte innen utgangen av oktober 2015.
 - Sittende styreperiode prolongeres frem til årsmøte i oktober 2015.
- Arbeidsutvalget gis fullmakt til å utarbeide forslag til:
- Vedtekter.
 - Avklare de juridiske og økonomiske spørsmål knyttet til sammenslåingen.
 - Engasjere nødvendig ekstern bistand innenfor lagenes økonomiske rammer.
 - Utarbeide forslag til budsjett for 2016.
 - Utarbeide forslag til forvaltningsordning.
 - Utarbeide forslag til driftsmedarbeidere.

Sak 5 – Budsjett 2015

BUDSJETT 2015**Driftsinntekter**

Innbetalt fra andelseierne i juni	kr	241 800
Innbetalt fra andelseierne i oktober	kr	241 800
Tilkoblingsavgift nye medlemmer	kr	191 595
Sum driftsinntekter	kr	675 195

Driftskostnader

Revisjonshonorar	kr	35 000
Forretningsførsel	kr	30 000
Sekretariatstjenester	kr	25 000
Fremmedtjenester - sammenslåingskostnader	kr	50 000
Honorarer styret	kr	20 000
Honorar driftsassistanse	kr	40 000
Honorar styreleder	kr	80 000
Arbeidsgiveravgift honorarer	kr	19 815
Energi	kr	70 000
Forsikringer	kr	25 000
Andre driftskostnader / Reparasjon og serviceavtaler	kr	100 000
Avsetning til vedlikeholdsfond	kr	140 000
Trykksaker	kr	4 000
Kopiering	kr	5 000
Porto	kr	6 000
Leie lokaler	kr	6 000
Møtekostnader	kr	5 000
Andre administrasjonskostnader	kr	10 000
Sum driftskostnader	kr	670 815

Finansinntekter	kr	2 000
Resultat	kr	6 380

Medlemskontingent 2015

Medlemskontingent	25 % mva	Sum
Kr 3.100,-	Kr 775,-	Kr 3.875,-