

**ÅRSREGNSKAP FOR 2018**

**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-  
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

**Resultatregnskap for 2018**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2018	2017
Driftsinntekter	1	483 600	480 500
<b>SUM INNTEKTER</b>		<b>483 600</b>	<b>480 500</b>
Lønnskostnader	2	159 740	171 150
Avskrivning varige driftsmidler	4	452 145	452 145
Kostnader lokaler		87 693	96 209
Reparasjon, vedlikehold	3	24 999	53 640
Fremmede tjenester	2	63 351	102 934
Kontorkostnader		659	68
Forsikring, garantier		29 515	27 636
Andre kostnader	3	67 873	17 741
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>885 975</b>	<b>921 523</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-402 375</b>	<b>-441 023</b>
Finansinntekter		312	506
Finanskostnader		177	832
<b>SUM NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>135</b>	<b>-326</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-402 240</b>	<b>-441 349</b>
Overført til udekket tap	6	-402 240	-441 349
<b>SUM DISPONERT</b>		<b>-402 240</b>	<b>-441 349</b>

**Balanse pr 31. desember 2018**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Fast eiendom	4	19 614 399	20 066 544
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>19 614 399</b>	<b>20 066 544</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>19 614 399</b>	<b>20 066 544</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Fordringer på medlemmer		6 935	23 599
Forskuddsbetalte kostnader		28 765	26 900
Andre fordringer		3 660	66 404
<b>Sum fordringer</b>		<b>39 360</b>	<b>116 902</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	843 194	545 558
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>882 554</b>	<b>662 460</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>20 496 953</b>	<b>20 729 004</b>

**Balanse pr 31. desember 2018**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskuddskapital	6	23 397 480	23 184 000
<b>Sum innskutt kapital</b>		<b>23 397 480</b>	<b>23 184 000</b>
Udekket tap	6	-2 910 908	-2 508 668
<b>Sum opptjent kapital</b>		<b>-2 910 908</b>	<b>-2 508 668</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>6</b>	<b>20 486 572</b>	<b>20 675 332</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		9 911	20 687
Skyldige offentlige avgifter		0	32 515
Annen kortsiktig gjeld		470	470
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 381</b>	<b>53 672</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 381</b>	<b>53 672</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>20 496 953</b>	<b>20 729 004</b>

Drøbak, 07.05.2019

Styret for Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA



Stein Erik Thorvaldsen  
Styrets leder

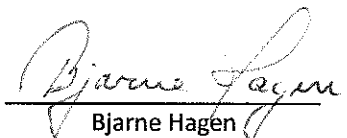
Olaf Erik Holmsen  
Styremedlem



Eirik Løftenes  
Styremedlem



Irene Westlie  
Styremedlem



Bjarne Hagen  
Styremedlem

## **Noter 2018**

### **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 2018

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Note 1 - Inntekter

	2018	2017
Driftsinntekter 156 medlemmer (155 i 2017)	483 600	480 500
<b>Sum</b>	<b>483 600</b>	<b>480 500</b>

#### Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2018	2017
Lønn, feriepenger mv.	140 000	150 000
Annen godtgjørelse	0	0
Arbeidsgiveravgift	19 740	21 150
<b>Sum</b>	<b>159 740</b>	<b>171 150</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>	2018	2017
Revisjonshonorar	9 000	9 000
Andre tjenester	0	0
<b>Sum</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>

#### Note 3 - Diverse spesifikasjoner

	2018	2017
<u>Reparasjon, vedlikehold</u>		
Reparasjon og vedlikehold utstyr	24 999	53 640
<b>Sum</b>	<b>24 999</b>	<b>53 640</b>

#### Andre kostnader

Styre og bedriftsforsamlingsmøter	326	9 398
Øreavrundning	-150	-140
Bank og kortgebyr	4 819	6 094
Annen kostnad	10 478	6 332
Konstanterte tap på fordringer	0	91 057
Endring i avsetning tap på fordringer	52 400	-95 000
<b>Sum</b>	<b>67 873</b>	<b>17 741</b>

## Noter 2018

### 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 01.01.2018	22 607 269
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelsekost 31.12.2018</b>	<b>22 607 269</b>

Avskrivninger 01.01.2018	-2 540 725
Akkumulerte avskrivninger	-2 992 870
<b>Balanseført verdi 31.12.2018</b>	<b>19 614 399</b>

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 165. Skyldig skattetrekk per 31.12.2018 er kr 0.

	2018	2017
Innskudd DnB	843 029	522 091
Skattetrekskonto DnB	165	23 467
<b>Sum</b>	<b>843 194</b>	<b>545 558</b>

#### Note 6 - Egenkapital

##### Innskuddskapital:

Innskuddskapital	23 241 480
Andelskapital	156 000
<b>Total innskuddskapital</b>	<b>23 397 480</b>

##### Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2018	-2 508 668
Årets resultat	-402 240
<b>Opptjent egenkapital 31.12.2018</b>	<b>-2 910 908</b>

**Sun egenkapital 20 486 572**

I forbindelse med innmelding av ett nytt medlem i 2018 er innskuddskapitalen økt med kr 213 480,- i løpet av året.