

# Årsrapport 2016

Dalen Vannverk SA  
Organisasjonsnr. 970 166 777

## Innhold:

### Årsberetning

### Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

# Årsberetning 2016

Dalen Vannverk SA  
Organisasjonsnr. 970 166 777

## Virksomhetens art og hvor den drives

Dalen Vannverk SA har i 2016 drevet tradisjonell vannforsyning med innsamling av råvann, rensing av dette og forsyning til abonnenter innenfor et begrenset område i Fet Kommune. Virksomheten er offentlig godkjent og leverer vann på vegne av Fet Kommune.

### Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2016 kr 2 293 414 mot kr 2 284 773 forrige regnskapsår.  
Resultatet ble i år kr -45 434,76 mot fjorårets underskudd kr 76 299,11.

Styret mener at det framlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

### Arbeidsmiljø

Styret anser at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

### Likestilling

Selskapet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 3 personer, alle menn. Styret består av 5 personer, alle menn.

Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

### Det ytre miljøet

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

### Resultatdisponering

Underskuddet i Dalen Vannverk SA på kr -45 434,76 foreslås disponert som følger:

Overført til/fra kollektiv egenkapital	-45 434,76
<b>Sum</b>	<b>-45 434,76</b>

1903 Gan 04.04.2017/31.12.2016  
Styret for Dalen Vannverk SA

---

Kjell Bjerke  
Styreleder

---

Per Fjeldsrud  
Styremedlem

---

Arne H Utsigt  
Styremedlem

---

Tor Bjerke  
Styremedlem

---

Kjell Aas  
Styremedlem

# Resultatregnskap pr 31.12.

## Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 292 913	2 270 215
Annen driftsinntekt		501	14 557
Sum driftsinntekter		2 293 414	2 284 773
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		51 382	67 217
Lønnskostnad	4	624 723	630 110
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	358 177	367 595
Annen driftskostnad		1 273 935	1 270 095
Sum driftskostnader		2 308 216	2 335 017
Driftsresultat		-14 802	-50 244
<b>Finansposter</b>			
Annen finansinntekt		12 850	28 791
Annen finanskostnad		43 483	54 845
Netto finansposter		-30 633	-26 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 435	-76 299
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>			
Ordinært resultat		-45 435	-76 299
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Årsresultat	1	-45 435	-76 299
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		-45 435	-76 299
Sum overføringer og disponeringer		-45 435	-76 299

## Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>Anleggsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 458 972	5 336 429
Maskiner og anlegg	3	1 163 467	1 292 741
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	13 011	14 457
Sum varige driftsmidler		6 635 450	6 643 627
Sum anleggsmidler		6 635 450	6 643 627
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		199 030	226 830
Sum varer		199 030	226 830
Kundefordringer		-8 188	1 453
Merverdiavgift til gode		40 630	154 758
Sum fordringer		32 442	156 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	166 222	361 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		166 222	361 777
Sum omløpsmidler		397 694	744 818
Sum eiendeler		7 033 144	7 388 444

## Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>Egenkapital</b>			
Andelskapital		4 597 872	4 546 872
Sum innskutt egenkapital		4 597 872	4 546 872
Annen egenkapital		704 575	750 009
Sum opptjent egenkapital		704 575	750 009
Sum egenkapital		5 302 447	5 296 881
<b>Gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		507 065	507 065
Øvrig langsiktig gjeld		1 027 867	1 244 243
Sum Annen langsiktig gjeld		1 534 932	1 751 308
Leverandørgjeld		42 183	137 495
Skyldige offentlige avgifter		87 733	113 875
Annen kortsiktig gjeld		65 950	88 885
Sum kortsiktig gjeld		195 865	340 255
Sum gjeld		1 730 797	2 091 563
Sum egenkapital og gjeld		7 033 244	7 388 444

1903 Gan 31.12.2016/31.12.2016  
Dalen Vannverk SA

---

Kjell Bjerke  
Styreleder

---

Arne H Utsigt  
Styremedlem

---

Per Fjeldsrud  
Styremedlem

---

Tor Bjerke  
Styremedlem

---

Kjell Aas  
Styremedlem

# Noter 2016

**Dalen Vannverk SA**  
**Organisasjonsnr. 970 166 777**

## **Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

### **Salgsinntekter og kostnader**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

### **Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

#### *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.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

#### *Gjeld*

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

#### *Varelager*

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

## **Note 2 - Bankinnskudd**

Bundne skattetreksmidler	80 000
--------------------------	--------

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.16	5 770 502	1 519 945	7 290 447
Tilgang kjøpte driftsmidler	350 000	0	350 000
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
<b>Anskaffelseskostnad 31.12.16</b>	<b>6 120 502</b>	<b>1 519 945</b>	<b>7 640 447</b>
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12.16</b>	<b>-661 530</b>	<b>-343 467</b>	<b>-1 004 997</b>
<b>Akkumulerte nedskr. 31.12.16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Akk. reverserte nedskr. 31.12.16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Balanseført verdi 31.12.16</b>	<b>5 458 972</b>	<b>1 176 478</b>	<b>6 635 450</b>
Årets avskrivninger	227 457	130 720	358 177
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
<b>Økonomisk levetid</b>			
Avskrivningssats	4%	10%	
Avskrivningsplan	saldo	saldo	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

#### Note 4 - Lønnskostnader mv.

Det er totalt litt under 1 årsverk i selskapet

	2016	2015
Lønnskostnader	535 274	539 096
Arbeidsgiveravgift	77 017	77 543
Pensjonskostnader	6 603	6 506
Andre ytelser	5 829	6 965
Sum	<b>624 723</b>	<b>630 110</b>

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	338628	6506	24060
Styret	<b>28600</b>		
Sum	<b>367 228</b>	<b>6 506</b>	<b>24 060</b>

Det er ikke gitt verken lån eller sikkerhetsstillelse til noen ansatte eller andre i selskapet.

#### Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i [Gjensidige Pensjon](#).

#### Revisor

	2016	2015
Kostnadsført til revisjon	4000	4000
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>