

# Resultatregnskap for 2012

## Dalen Vannverk SA

	Note	2012	2011
Salgsinntekt		2 044 471	1 910 716
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 044 471</b>	<b>1 910 716</b>
Varekostnad		74 110	80 097
Lønnskostnad		389 196	324 695
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		281 309	317 583
Annen driftskostnad		1 250 027	1 126 208
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 994 642</b>	<b>1 848 583</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>49 829</b>	<b>62 133</b>
Annen renteinntekt		52 012	9 513
Annen finansinntekt		5 271	5 632
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>57 283</b>	<b>15 145</b>
Annen rentekostnad		100 150	69 485
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>100 150</b>	<b>69 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(42 867)</b>	<b>(54 340)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 962</b>	<b>7 793</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		3 485	4 519
<b>Ordinært resultat</b>		<b>3 477</b>	<b>3 274</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 477</b>	<b>3 274</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		3 477	3 274
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 477</b>	<b>3 274</b>

## Balanse pr. 31. desember 2012

### Dalen Vannverk SA

	Note	2012	2011
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		5 220 431	4 847 060
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		733 722	773 779
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 954 153</b>	<b>5 620 839</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 954 153</b>	<b>5 620 839</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		160 274	246 350
<b>Sum varer</b>		<b>160 274</b>	<b>246 350</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		(2 163)	6 168
Andre fordringer		100 195	86 899
<b>Sum fordringer</b>		<b>98 032</b>	<b>93 067</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 447 941	1 790 871
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 447 941</b>	<b>1 790 871</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 706 247</b>	<b>2 130 288</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>7 660 400</b>	<b>7 751 127</b>

## Balanse pr. 31. desember 2012

### Dalen Vannverk SA

	Note	2012	2011
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		4 427 872	4 401 222
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 427 872</b>	<b>4 401 222</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	635 647	632 170
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>635 647</b>	<b>632 170</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 063 519</b>	<b>5 033 392</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 804 689	1 977 611
Øvrig langsiktig gjeld		507 065	507 065
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 311 754</b>	<b>2 484 676</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 311 754</b>	<b>2 484 676</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		101 052	146 129
Betalbar skatt		3 274	4 308
Skyldige offentlige avgifter		72 369	47 396
Annen kortsiktig gjeld		108 432	35 226
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>285 127</b>	<b>233 059</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 596 881</b>	<b>2 717 735</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>7 660 400</b>	<b>7 751 127</b>

---

Kjell Bjerke  
styrets formann

---

Per Fjeldsrud  
styremedlem

---

Kjell Aas  
styremedlem

---

Arne H Utsigt  
styremedlem

---

Thor Bjerke  
styremedlem

## Regnskapsprinsipper

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

## Salgsinntekter

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

## Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende

## 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.

## Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt

## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2012	2011
Lønn	297 788	252 304
Arbeidsgiveravgift	48 450	40 668
Andre relaterte ytelser	42 958	31 723
<b>Sum</b>	<b>389 196</b>	<b>324 695</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	238 024	34 800
Pensjonsutgifter	5 068	
Annen godtgjørelse	24 751	

## Note 3 - Revisjonshonorar

Er i 2012 utbetalt revisjonshonorar med kr 2 000.

#### Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2012	5 259 397	957 663	6 217 060
Tilgang i året	590 888	23 734	614 622
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2012</b>	<b>5 850 285</b>	<b>981 397</b>	<b>6 831 682</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2012	(629 854)	(247 676)	(877 530)
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2012</b>	<b>5 220 431</b>	<b>733 721</b>	<b>5 954 152</b>
Årets avskrivninger	(217 517)	(63 792)	(281 309)
Økonomisk levetid			
<b>Avskrivningsplan</b>			

#### Note 5 - Skatt

<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>	<b>2012</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	6 962
+/- Permanente forskjeller	36
<b>Sum årets skattegrunnlag</b>	<b>6 998</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 28 %	1 959
Formueskatt i samvirkeforetak	1 315
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>3 274</b>
+/- For lite (for mye) avsatt selskapsskatt tidligere år	211
<b>Sum skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>3 485</b>

#### Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2012.

Spesifikasjon kundefordringer	2012	2011
Kundefordringer til pålydende	(2 163)	6 168
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>(2 163)</b>	<b>6 168</b>

#### Note 7 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr. 55 521.

#### Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

##### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har etablert pensjonsordning for daglig leder etter regler som gjelder for pliktig tjenestepensjonsordning (2%)

**Note 9 - Egenkapital**

	Andelskapital	Annen EK	Sum
Pr 1.1.2012	4 401 222	632 170	5 033 392
Årets resultat		3 477	3 477
Andelsregulering: nye abonnenter	26 650		26 650
Pr 31.12.2012	4 427 872	635 647	5 063 519

**Note 10 - Pantstillelser og garantier m.v.**

Selskapet hadde pr 31.12.12 gjeld til kredittinstitusjoner på kr 1 804 689 som forfaller mer enn 5 år frem i tid. Selskapets langsiktige gjeld er sikret med pant i anleggsmidler. Bokført verdi på disse midlene pr 31.12.2012 utgjorde kr 5 220 431.