

Årsrapport 2014

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Innhold:

Årsberetning

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning 2014

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Virksomhetens art og hvor den drives

Dalen Vannverk SA har i 2014 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 2014 kr 2 262 149 mot kr 2 292 973 forrige regnskapsår.

Det er utarbeidet en fylligere årsberetning som vedlegges regnskapet.

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.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Resultatdisponering

Overskuddet i Dalen Vannverk SA på kr 179 565,57 foreslås disponert som følger:

Overført til annen egenkapital	179 565,57
Sum	179 565,57

1903 Gan 31.12.2014/14.04.2015
Styret for Dalen Vannverk SA

Kjell Bjerke
Styreleder

Per Fjeldsrud
Styremedlem

Kjell Aas
Styremedlem

Arne H Utsigt
Styremedlem

Thor Bjerke
Styremedlem

Resultatregnskap pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	2014	2013
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 261 914	2 292 973
Annen driftsinntekt		234	
Sum driftsinntekter		2 262 149	2 292 973
Driftskostnader			
Varekostnad		37 738	66 185
Lønnskostnad	4	502 320	519 309
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	279 225	279 241
Annen driftskostnad		1 231 479	1 365 254
Sum driftskostnader		2 050 761	2 229 989
Driftsresultat		211 388	62 984
Finansposter			
Annen finansinntekt		47 216	48 977
Annen finanskostnad		79 038	94 905
Netto finansposter		-31 822	-45 929
Ordinært resultat før skattekostnad		179 566	17 055
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat			5 959
Ordinært resultat		179 566	11 096
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	1	179 566	11 096
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		179 566	11 096
Sum overføringer og disponeringer		179 566	11 096

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	2014	2013
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 081 335	5 293 057
Maskiner og anlegg	3	591 459	657 177
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	16 063	17 848
Sum varige driftsmidler		<hr/> 5 688 857	<hr/> 5 968 082
Sum anleggsmidler		<hr/> 5 688 857	<hr/> 5 968 082
Omløpsmidler			
Varer		138 730	182 450
Sum varer		<hr/> 138 730	<hr/> 182 450
Kundefordringer		-5 749	57 327
Merverdiavgift til gode		57 521	132 321
Sum fordringer		<hr/> 51 772	<hr/> 189 647
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 679 015	1 558 160
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<hr/> 1 679 015	<hr/> 1 558 160
Sum omløpsmidler		<hr/> 1 869 518	<hr/> 1 930 257
Sum eiendeler		<hr/> 7 558 374	<hr/> 7 898 338

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	2014	2013
Egenkapital			
Andelskapital		4 478 872	4 444 872
Sum innskutt egenkapital		4 478 872	4 444 872
Annen egenkapital		826 309	646 743
Sum opptjent egenkapital		826 309	646 743
Sum egenkapital		5 305 181	5 091 615
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		507 065	507 065
Øvrig langsiktig gjeld		1 448 876	1 631 116
Sum Annen langsiktig gjeld		1 955 941	2 138 181
Leverandørgjeld		188 472	534 383
Betalbar skatt			5 958
Skyldige offentlige avgifter		65 762	73 956
Annen kortsiktig gjeld		43 020	54 246
Sum kortsiktig gjeld		297 253	668 542
Sum gjeld		2 253 194	2 806 723
Sum egenkapital og gjeld		7 558 374	7 898 338

1903 Gan 31.12.2014/14.04.2015
Dalen Vannverk SA

Kjell Bjerke
Styreleder

Kjell Aas
Styremedlem

Per Fjeldsrud
Styremedlem

Arne H Utsigt
Styremedlem

Thor Bjerke
Styremedlem

Noter 2014

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 og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det ikke noen uspesifisert avsetning da tap forekommer ytterst sjelden. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

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 skattetrekkmidler

60 000

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.14	0	0	0
Tilgang kjøpte driftsmidler	5 293 057	675 025	5 968 082
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.14	5 293 057	675 025	5 968 082
Akkumulerte avskrivninger 31.12.14	-211 722	-67 503	-279 225
Akkumulerte nedskr. 31.12.14	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.14	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.14	5 081 335	607 522	5 688 857
Årets avskrivninger	211 722	67 503	279 225
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid			
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.

	2014	2013
Lønnskostnader	429 520	444 848
Arbeidsgiveravgift	62 098	64 476
Pensjonskostnader	6 517	6 454
Andre ytelser	0	0
Sum	498 135	515 778

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	273 804	6517	20082
Styret	23 000		
Sum	296 804	6 517	20 082

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

	2014	2013
Kostnadsført til revisjon	4000	2000
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	4 000	2 000