

Årsrapport 2015

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Innhold:

Årsberetning

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning 2015

Dalen Vannverk SA
Organisasjonsnr. 970 166 777

Virksomhetens art og hvor den drives

Dalen Vannverk SA har i 2015 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 2015 kr 2 284 773 mot kr 2 262 149 forrige regnskapsår.

Resultatet ble i år kr - 76 299 mot fjorårets overskudd kr 179 566. Arbeider som var tenkt gjort i 2014 ble utsatt til 2015. Overskudd i 2014 ble også av den grunn til et underskudd i 2015

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 -76 299,11 foreslås disponert som følger:

Overført til/fra kollektiv egenkapital	-76 299,11
Sum	-76 299,11

1903 Gan 31.12.2015/21.04.2016
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 2015	Regnskap 2014
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 270 215	2 261 914
Annen driftsinntekt		14 557	234
Sum driftsinntekter		2 284 773	2 262 149
Driftskostnader			
Varekostnad		67 217	37 738
Lønnskostnad	4	630 110	502 320
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	367 595	279 225
Annen driftskostnad		1 270 095	1 231 479
Sum driftskostnader		2 335 017	2 050 761
Driftsresultat		-50 244	211 388
Finansposter			
Annen finansinntekt		28 791	47 216
Annen finanskostnad		54 845	79 038
Netto finansposter		-26 055	-31 822
Ordinært resultat før skattekostnad		-76 299	179 566
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat		-76 299	179 566
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	1	-76 299	179 566
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-76 299	179 566
Sum overføringer og disponeringer		-76 299	179 566

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 336 429	5 081 335
Maskiner og anlegg	3	1 292 741	591 459
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	14 457	16 063
Sum varige driftsmidler		6 643 627	5 688 857
Sum anleggsmidler		6 643 627	5 688 857
Omløpsmidler			
Varer		226 830	138 730
Sum varer		226 830	138 730
Kundefordringer		1 453	-5 749
Merverdiavgift til gode		154 758	57 521
Sum fordringer		156 211	51 772
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	361 777	1 679 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		361 777	1 679 015
Sum omløpsmidler		744 818	1 869 518
Sum eiendeler		7 388 444	7 558 374

Balanse pr 31.12. Dalen Vannverk SA

	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Egenkapital			
Andelskapital		4 546 872	4 478 872
Sum innskutt egenkapital		4 546 872	4 478 872
Annen egenkapital		750 009	826 309
Sum opptjent egenkapital		750 009	826 309
Sum egenkapital		5 296 881	5 305 181
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		507 065	507 065
Øvrig langsiktig gjeld		1 244 243	1 448 876
Sum Annen langsiktig gjeld		1 751 308	1 955 941
Leverandørgjeld		137 495	188 472
Skyldige offentlige avgifter		113 875	65 762
Annen kortsiktig gjeld		88 885	43 020
Sum kortsiktig gjeld		340 255	297 253
Sum gjeld		2 091 563	2 253 194
Sum egenkapital og gjeld		7 388 444	7 558 374

1903 Gan 31.12.2015/21.04.2016
Dalen Vannverk SA

Kjell Bjerke
Styreleder

Arne H Utsigt
Styremedlem

Per Fjeldsrud
Styremedlem

Tor Bjerke
Styremedlem

Kjell Aas
Styremedlem

Noter 2015

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 01.01.15	5 293 057	675 025	5 968 082
Tilgang kjøpte driftsmidler	477 445	844 920	1 322 365
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.15	5 770 502	1 519 945	7 290 447
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	-434 073	-212 747	-646 820
Akkumulerte nedskr. 31.12.15	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.15	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.15	5 336 429	1 307 198	6 643 627
Årets avskrivninger	222 351	145 244	367 595
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.

Det er totalt litt under 1 årsverk i selskapet

	2015	2014
Lønnskostnader	539 096	429 520
Arbeidsgiveravgift	77 543	62 098
Pensjonskostnader	6 506	6 517
Andre ytelser	6 965	4 185
Sum	630 110	502 320

Ytelser til ledende personer

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

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

	2015	2014
Kostnadsført til revisjon	4000	2000
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	<hr/> 4 000	<hr/> 2 000