

Årsregnskap 2018

BRATTVÅG VASSVERK SA

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 970 061 320

Resultatregnskap

BRATTVÅG VASSVERK SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt	2	7 196 330	7 490 761
Sum driftsinntekter		<u>7 196 330</u>	<u>7 490 761</u>
Lønnskostnad	3	1 825 643	1 868 007
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 572 746	1 543 791
Annen driftskostnad	3, 5	2 268 745	2 355 895
Sum driftskostnader		<u>5 667 134</u>	<u>5 767 694</u>
Driftsresultat		<u>1 529 196</u>	<u>1 723 067</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		52 375	75 720
Annen finansinntekt		971	911
Annen rentekostnad		591 527	634 570
Resultat av finansposter		<u>-538 181</u>	<u>-557 938</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>991 014</u>	<u>1 165 129</u>
Årsresultat		<u>991 014</u>	<u>1 165 129</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		991 014	1 165 129
Sum overføringer	8	<u>991 014</u>	<u>1 165 129</u>

Balanse

BRATTVÅG VASSVERK SA

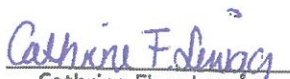
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 6	29 892 653	31 072 853
Maskiner og anlegg	4, 6	86 000	151 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 6	522 500	462 000
Sum varige driftsmidler	4	<u>30 501 153</u>	<u>31 685 853</u>
Sum anleggsmidler		<u>30 501 153</u>	<u>31 685 853</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	1 197 377	1 121 085
Andre kortsiktige fordringer	5	53 250	67 147
Sum fordringer		<u>1 250 626</u>	<u>1 188 233</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte obligasjoner	5	2 157 175	2 144 747
Sum investeringer		<u>2 157 175</u>	<u>2 144 747</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 578 924	5 373 980
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>6 578 924</u>	<u>5 373 980</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 986 725</u>	<u>8 706 960</u>
Sum eiendeler		<u>40 487 878</u>	<u>40 392 813</u>

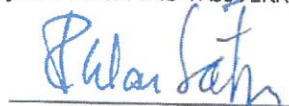
Balanse


BRATTVÅG VASSVERK SA

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Andelsinnskudd	7, 8	4 768 141	4 676 701
Sum innskutt egenkapital		4 768 141	4 676 701
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	23 657 246	22 666 231
Sum opptjent egenkapital		23 657 246	22 666 231
Sum egenkapital		28 425 387	27 342 933
 Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	10 650 000	11 650 000
Sum annen langsiktig gjeld		10 650 000	11 650 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		241 409	196 545
Skyldig offentlige avgifter		750 422	812 525
Annen kortsiktig gjeld		420 660	390 812
Sum kortsiktig gjeld		1 412 491	1 399 881
Sum gjeld		12 062 491	13 049 881
Sum egenkapital og gjeld		40 487 878	40 392 813

Brattvåg
Styret i BRATTVÅG VASSVERK SA



Cathrine Flem Lervåg
Styremedlem


Eldar Sæterøy
Styreleder


Roger Sønderland
Styremedlem


Terje M. Otterlei
Daglig leder


Elin Bjerke
Styremedlem


Stig Fjærtøft
Styremedlem


Lars Angel Sønderland
Styremedlem

BRATTVÅG VASSVERK SA

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Selskapet har ikke vært regnet som et skattepliktig selskap.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Spesifikasjon inntekter

	2018	2017
Vassavgift husvære	3 898 187	3 841 526
Vassavgift etter areal	612 977	592 606
Vassavgift etter måler	2 566 537	2 935 849
Andre salgsinntekter	153 966	85 442
Opptjent ikke fakt inntekt	-35 337	35 337
Sum vassavgifter	7 196 330	7 490 761

BRATTVÅG VASSVERK SA

Note 3 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2018	2017
Lønninger	1 467 048	1 566 822
Arbeidsgiveravgift	173 829	178 461
Pensjonskostnader	159 268	103 415
Andre Personalkostnader	25 498	19 309
Sum Lønnskostnader	1 825 643	1 868 007
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2
	Daglig leder	Styret
Lønn	944 676	128 500

Pensjon

Selskapet har pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonsforpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor (eks. mva) er kr 37 800 . Av dette er annen bistand kr 8 400.

Note 4 Anleggsmidler

	Hoved- anlegg	Vassbeh.- anlegg	Inventar-/ Utstyr
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	16 873 715	29 411 892	1 962 783
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	162 266		225 780
= Anskaffelseskost 31.12.18	17 035 981	29 411 892	2 188 563
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	10 603 882	9 463 992	1 580 063
= Bokført verdi 31.12.18	6 432 099	19 947 900	608 500
Årets ordinære avskrivninger	310 466	881 000	230 280
Økonomisk levetid	10-33 år	33 år	3-10 år
	Høydebasseng	Tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	5 064 642	989 654	54 302 686
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler			388 046
= Anskaffelseskost 31.12.18	5 064 642	989 654	54 690 732
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	2 541 642		24 189 579
= Bokført verdi 31.12.18	2 523 000	989 654	30 501 153
Årets ordinære avskrivninger	151 000		1 572 746
Økonomisk levetid	33 år		

BRATTVÅG VASSVERK SA

Note 5 Omløpsmidler

	2018	2017
Kundefordringer:		
Vurdert til pålydende	1 267 377	1 171 085
- avsatt til dekning av usikre fordringer	-70 000	-50 000
Bokført verdi pr 31.12.	1 197 377	1 121 085
Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:		
Avskrevet tap på fordringer	15 865	3 042
Endring i delkredereavsetning	20 000	0
Tap på fordringer	35 865	3 042

Tap på fordringer inngår i posten annen driftskostnad.

Andre fordringer er vurdert til pålydende.

Beholdningen av verdipapirfond (Nordea Plan 10 og Nordea Plan Rente) er vurdert til kostpris.

Av posten Bankinnskudd, kontanter o.l. utgjør kr 60 850 bundne skattetrekksmidler.

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2018	2017
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	5 650 000	6 650 000
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 650 000	11 650 000
Sum	10 650 000	11 650 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler		
Gnr.28 bnr.352/353 i Haram og driftstilbehør	30 501 153	31 685 853
Sum	30 501 153	31 685 853

Note 7 - Andelskapitalen

Selskapet er et andelslag med begrenset ansvar. Nye abonnenter som skal tilknyttes vassverket må betale et andelsinnskudd etter de til enhver tid gjeldende takster og regler fastsatt av årsmøtet. Alle som har betalt innskudd har tilgang og stemmerett på årsmøtet. Det vises for øvrig til vedtektenes §3.

Note 8 Egenkapital

	Andelsinnskudd	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	4 676 701	22 666 231	27 342 933
Innbetalt andelsinnskudd i 2018	91 440		91 440
Årets resultat		991 014	991 014
Pr 31.12	4 768 141	23 657 246	28 425 387