



Årsregnskap 2018
Sivesind Vannverk SA

Resultat
Balanse
Noter

Org.nr.: 961 641 713

Sivesind Vannverk SA

RESULTATREGNSKAP	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER			
Salgsinntekt	1	6 391 791	6 427 693
Annen driftsinntekt		11 734	16 362
SUM DRIFTSINNETEKTER		<u>6 403 525</u>	<u>6 444 055</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		2 595 942	2 767 197
Lønnskostnad	3	674 341	686 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	557 771	464 510
Annen driftskostnad	3	2 035 474	2 342 689
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>5 863 528</u>	<u>6 260 632</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>539 996</u>	<u>183 423</u>
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		29 368	16 946
Annen rentekostnad		40 627	47 898
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-11 260</u>	<u>-30 952</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>528 736</u>	<u>152 470</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		<u>528 736</u>	<u>152 470</u>
ÅRSRESULTAT		<u>528 736</u>	<u>152 470</u>
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital	5	528 736	152 470
SUM OVERFØRINGER		<u>528 736</u>	<u>152 470</u>

Sivesind Vannverk SA

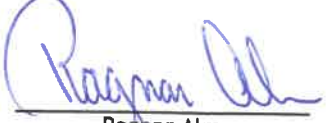
BALANSE 31.12	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Pumpehus	2, 6	1 066 000	1 087 000
Rørgater	2, 6	3 956 000	1 759 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	324 000	293 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	2	<u>5 346 000</u>	<u>3 139 000</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>5 346 000</u>	<u>3 139 000</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4, 6	550 459	156 611
Andre kortsiktige fordringer		330 144	46 768
SUM FORDRINGER		<u>880 603</u>	<u>203 380</u>
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 186 845	4 114 171
SUM BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.		<u>1 186 845</u>	<u>4 114 171</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>2 067 449</u>	<u>4 317 550</u>
SUM EIENDELER		<u>7 413 449</u>	<u>7 456 550</u>


Sivesind Vannverk SA


EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Andelskapital	5	484 123	484 123
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		<u>484 123</u>	<u>484 123</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	5 686 910	5 158 174
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		<u>5 686 910</u>	<u>5 158 174</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>6 171 033</u>	<u>5 642 296</u>
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 035 797	1 271 254
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		<u>1 035 797</u>	<u>1 271 254</u>
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	44	0
Leverandørgjeld		66 056	91 528
Skyldig offentlige avgifter		69 185	380 324
Annen kortsiktig gjeld		71 335	71 149
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>206 619</u>	<u>543 000</u>
SUM GJELD		<u>1 242 416</u>	<u>1 814 254</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>7 413 449</u>	<u>7 456 550</u>


Bøverbru, den, 09.04.2019
Styret i Sivesind Vannverk SA


Gudbrand Kjølseth
styreleder / daglig leder


Ragnar Alm
styremedlem


Tom Steinar Lunde
styremedlem


Karin Ringen
styremedlem


Birgit Finstad
styremedlem


Sonni Ingunn Sangnes
styremedlem

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives lineært, hvor rørgater og pumpehus avskrives over 15 år. Øvrige driftsmidler avskrives individuelt over 5-15 år.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag ut fra et estimat på 70 % av forfalte kundefordringer over 60 dager.

Note 2 Anleggsmidler

	Rørgater	Pumpehus	Øvrige eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	7 933 082	2 320 687	634 131	10 887 899
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	2 570 094	108 603	86 074	2 764 771
= Anskaffelseskost 31.12.18	10 503 176	2 429 289	720 205	13 652 670
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.18	6 174 082	1 233 687	341 131	7 748 899
+ Årets ordinære avskrivninger	373 094	129 603	55 074	557 771
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.18	6 547 176	1 363 289	396 205	8 306 670
Bokført verdi 01.01.18	1 759 000	1 087 000	293 000	3 139 000
+ Tilgang i året	2 570 094	108 603	86 074	2 764 771
- Årets avskrivning og nedskrivning	373 094	129 603	55 074	557 771
= Bokført verdi 31.12.18	3 956 000	1 066 000	324 000	5 346 000
Økonomisk levetid	10-15 år	10-15 år	5-15 år	

Noter 2018

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2018	2017
Lønninger	579 588	589 775
Arbeidsgiveravgift	83 306	84 771
Pensjonskostnader	10 663	10 450
Andre ytelser	784	1 240
Sum	674 341	686 236

	Oppsynsmann	Styret
Lønn	323 863	20 250
Annen godtgjørelse	0	0
Møtegodtgjørelse per styremøte	750	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 41 500.

Lån, sikkerhetsstillelser

Det er ikke ytet lån eller stilt sikkerheter til fordel for styret, ledelsen eller nærstående til disse.

Note 4 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	466 637	617 281
Avsetning til tap	-162 000	-164 000
Påløpt ikke fakturert inntekt	245 823	-296 670
Sum	550 459	156 611

Note 5 Egenkapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	484 123	5 158 174	5 642 296
Tilført gjennom året	0	0	0
Årets resultat	0	528 736	528 736
Egenkapital 31.12	484 123	5 686 910	6 171 033

Noter 2018

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

	2018
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	1 035 797
Sikkerhetsstillelser/garantier ikke balanseført	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	
Driftstilbehør	5 346 000
Fordringer	712 459
Sum	6 058 459

Note 7 Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med kr. 42 083