



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 061 762
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOMREFJORD VASSVERK SA
Forretningsadresse: Vikvegen 55
6393 TOMREFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjellrunn Tomren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 582 712	1 481 118
Sum inntekter		1 582 712	1 481 118
Kostnader			
Lønnskostnad	1	342 678	331 986
Avskrivning på varige driftsmidler	2	567 298	567 298
Annen driftskostnad	3	711 124	760 892
Sum kostnader		1 621 100	1 660 176
Driftsresultat		-38 388	-179 058
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 057	2 512
Annen finansinntekt		526	
Sum finansinntekter		1 583	2 512
Annen rentekostnad		66 166	87 837
Sum finanskostnader		66 166	87 837
Netto finans		-64 583	-85 325
Ordinært resultat før skattekostnad		-102 971	-264 383
Ordinært resultat etter skattekostnad		-102 971	-264 383
Årsresultat		-102 971	-264 383
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-102 971	-264 383
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-102 971	-264 383
Sum overføringer og disponeringer		-102 971	-264 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	247 156	252 518
Maskiner og anlegg	2	5 316 894	5 878 829
Sum varige driftsmidler		5 564 049	6 131 348
Sum anleggsmidler		5 564 049	6 131 348
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		26 400	41 204
Andre kortsiktige fordringer		65 433	80 900
Sum fordringer		91 833	122 105
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 180 446	846 910
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 180 446	846 910
Sum omløpsmidler		1 272 279	969 015
SUM EIENDELER		6 836 328	7 100 363
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	981 182	632 000
Sum innskutt egenkapital		981 182	632 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	4	4 091 575	4 194 546
Sum opptjent egenkapital		4 091 575	4 194 546
Sum egenkapital		5 072 757	4 826 546
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 500 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 500 000	1 800 000
Sum langsiktig gjeld		1 500 000	1 800 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		50 706	304 172
Skyldig offentlige avgifter		86 047	72 035
Annen kortsiktig gjeld		126 819	97 610
Sum kortsiktig gjeld		263 572	473 817
Sum gjeld		1 763 572	2 273 817
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 836 328	7 100 363



**Årsregnskap 2018
for
Tomrefjord Vassverk SA**

Organisasjonsnr. 970061762

Utarbeidet av:
Vestnesregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
PB 200
6399 VESTNES
Organisasjonsnr. 942534787



Tomrefjord Vassverk SA

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgssinntekt		1 582 712	1 481 118
Sum driftsinntekter		1 582 712	1 481 118
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	342 678	331 986
Avskrivning på varige driftsmidler	2	567 298	567 298
Annen driftskostnad	3	711 124	760 892
Sum driftskostnader		1 621 100	1 660 176
DRIFTSRESULTAT		(38 388)	(179 058)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 057	2 512
Annen finansinntekt		526	0
Sum finansinntekter		1 583	2 512
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		66 166	87 837
Sum finanskostnader		66 166	87 837
NETTO FINANSPOSTER		(64 583)	(85 325)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(102 971)	(264 383)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(102 971)	(264 383)
ÅRSRESULTAT		(102 971)	(264 383)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(102 971)	(264 383)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(102 971)	(264 383)

Årsregnskap for Tomrefjord Vassverk SA

Organisasjonsnr. 970061762



Tomrefjord Vassverk SA

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	247 156	252 519
Maskiner og anlegg	2	5 316 894	5 878 829
Sum varige driftsmidler		5 564 049	6 131 348
SUM ANLEGGSMIDLER		5 564 049	6 131 348
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		26 400	41 204
Andre kortsiktige fordringer		65 433	80 900
Sum fordringer		91 833	122 105
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 180 446	846 911
SUM OMLØPSMIDLER		1 272 279	969 015
SUM EIENDELER		6 836 328	7 100 363
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	981 182	632 000
Sum innskutt egenkapital		981 182	632 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 091 575	4 194 546
Sum opptjent egenkapital		4 091 575	4 194 546
SUM EGENKAPITAL		5 072 757	4 826 546
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 500 000	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 500 000	1 800 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 500 000	1 800 000

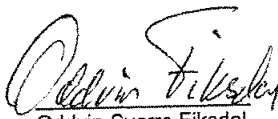


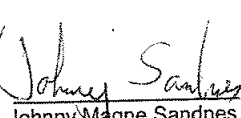
Tomrefjord Vassverk SA


Balanse pr. 31.12.2018

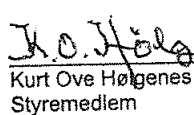
	Note	31.12.2018	31.12.2017
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		50 706	304 172
Skyldig offentlige avgifter		86 047	72 035
Annen kortsiktig gjeld		126 819	97 610
SUM KORTSIKTIG GJELD		263 572	473 817
SUM GJELD		1 763 572	2 273 817
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 836 328	7 100 363


Tomrefjord, den 04.03.2019.

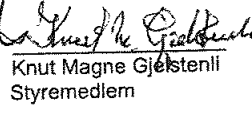

Oddvin Sverre Fiksdal
Styreformann


Johnny Magne Sandnes
Nestleder


Ole Karsten Sanden
Styremedlem


Kurt Ove Høgenes
Styremedlem


Nils Magne Djupvik
Styremedlem


Knut Magne Gjerstenli
Styremedlem


Johnny Kjerstad
Styremedlem



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring av levering av vann skjer en gang pr. år.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde anlegget og maskinenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe disse tilbake til standarden ved utbyggingen kostnadsføres direkte.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	307 535	297 867
Arbeidsgiveravgift	32 598	31 574
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 545	2 545
Totalt	342 678	331 986

Selskapet har ingen faste ansatte, og kommer ikke inn under loven om offentlig tjenestepensjon. I posten lønn ligger også styrehonorar kr 50.900,-.



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2018

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	322 299	10 280 479	41 526	10 644 304
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	322 299	10 280 479	41 526	10 644 304
Akk. av/nedskr. pr 1/1	69 781	4 401 650	41 526	4 512 957
+ Ordinære avskrivninger	5 363	561 935	0	567 298
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	75 143	4 963 585	41 526	5 080 255
Balanseført verdi pr 31/12	247 156	5 316 894	0	5 564 049
Prosentstans for ord.avskr	5-5	5-10	20-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

6200 Elektrisitet, produksjon	58 416	48 431
6300 Leie lokale	49 175	75 889
6450 Drift/vedlikehold anlegg	358 966	470 055
6451 Analyse vatn	27 461	28 666
6640 Konsulent/honorarer	144 205	77 894
6800 Kontorrekvisita	9 584	8 103
6900 Telefon, datakomm. etc	9 887	8 108
6940 Porto	7 237	7 394
7100 Bil-godtgjørelse oppgavepliktig	13 941	10 714
7321 Reklameannonser	1 613	3 393
7500 Forsikringspremie	27 840	20 252
7711 Styremøter	0	712
7770 Bank- og kortgebyr	1 648	1 281
Sum Annen driftskostnad	711 124	760 892

Note 4 - Annen innskutt egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	632 000	4 194 546
Andre transaksjoner:	349 182	0
Pr 31.12.	981 182	4 091 575

Andre transaksjoner gjelder medlemsinnskudd overført fra Kjellnes & Nerås Vassverk kr 305.182 samt øvrige nye kr 44.000,-.



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2018

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 300.000.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1.500.000	1.800.000
Pantsatte eiendeler:		
Driftstilbehør	5.316.894	5.878.829
Kundefordringer	26.400	41.204
Tomter, bygninger	247.156	252.519
Sum pantsatte eiendeler	5.590.450	6.172.552