



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2013 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 392 541
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: YTRE HALLANGSPOLLEN VANN- OG
AVLØPSLAG SA
Forretningsadresse: c/o Terje Haugen Consulting AS
Kjelsåsveien 7C
1415 OPPEGÅRD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2013 - 31.12.2013

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: Bendixen Eiendomsforvaltning AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2014

Grunnlag for avgivelse

År 2013: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2012: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2013

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Inntekter			
Driftstilskudd fra medlemmene		745 000	759 800
Brikker og tlf bom		5 300	
Sum inntekter		750 300	759 800
Kostnader			
Lønnskostnad	1	71 400	77 000
Styrehonorar	1	60 000	60 000
Arbeidsgiveravgift	1	17 625	18 471
Avskrivning anlegg		606 000	606 000
Elektrisitet		30 645	36 588
Reparasjon og vedlikehold	2	201 785	184 260
Uteareal		34 274	32 930
Revisjon	1	10 000	10 000
Forretningsførrel		34 800	34 800
Forsikringspremier		46 356	47 811
Rettslige kostnader			2 538
Porto, telefon, kopier		11 131	8 178
Bankgebyrer		1 692	1 095
Møtekostnader		9 471	10 400
Andre driftskostnader		11 854	15 118
Sum kostnader		1 147 032	1 145 189
Driftsresultat		-396 732	-385 389
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		27 908	32 439
Annen renteinntekt		1 134	846
Sum finansinntekter		29 042	33 285
Annen rentekostnad		1 023	
Sum finanskostnader		1 023	
Netto finans		28 019	33 285
Ordinært resultat før skattekostnad		-368 713	-352 104
Ordinært resultat etter skattekostnad		-368 713	-352 104



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Årsresultat		-368 713	-352 104
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-368 713	
Overført annen egenkapital			-352 104
Sum overføringer og disponeringer		-368 713	-352 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Vann- og avløpsanlegg	5	29 213 148	29 692 453
Sum varige driftsmidler		29 213 148	29 692 453
Sum anleggsmidler		29 213 148	29 692 453
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 879	18 500
Forskuddsbetalte kostnader	6	90 158	25 449
Fordring merverdiavgift		26 809	16 935
Krav på innbetaling av selskapskapital		9 283	9 283
Sum fordringer		179 129	70 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	3	1 353 888	1 189 288
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 353 888	1 189 288
Sum omløpsmidler		1 533 017	1 259 455
SUM EIENDELER		30 746 165	30 951 909
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Innskuddskapital	4	31 125 100	31 125 100
Sum innskutt egenkapital		31 125 100	31 125 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-766 826	-398 113
Sum opptjent egenkapital		-766 826	-398 113
Sum egenkapital		30 358 274	30 726 987
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 300	25 000
Skattetrekk og andre trekk		74 165	
Annen kortsiktig gjeld	7	180 426	199 922
Sum kortsiktig gjeld		387 891	224 922
Sum gjeld		387 891	224 922
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 746 165	30 951 909



Ytre Hallangspollen Vann- og avløpslag

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2013

Regnskapsprinsipper

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer oppføres til pålydende, som er virkelig verdi.

Note 1: Lønnskostnader	2013	2012
Styrehonorar	60 000	60 000
Lønn	65 000	71 000
Andre ytelser	6 400	6 000
Arbeidsgiveravgift	17 625	18 471
	<u>149 025</u>	<u>155 471</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 10.000,- inkl. mva.

Note 2: Andre driftskostnader

Reparasjon og vedlikehold

Ecobio 1. og 2. halvår	121 760
Vannprøver	53 540
Service BacSan	14 018
Vask/kontroll	8 591
Service på bom	3 241
Safetel	636
	<u>201 785</u>

Note 3: Bankinnskudd

Selskapet hadde pr. 31.12 ingen bundne bankinnskudd. Skyldig skattetrekk pr. 31.12 var kr. 65.000,-.



Note 4: Egenkapital

	1.1.13	Årets resultat	31.12.2013
Innskuddskapital	31 125 100	0	31 125 100
Udekket tap	-398 113	-368 650	-766 763
Sum	<u>30 726 987</u>		<u>30 358 337</u>

Note 5: Prosjektkostnader - varige driftsmidler

Vann- og avløpsanlegg

Anskaffet år	2010
Kostpris 01.01	30 298 453
Akkumulerte avskrivninger	-606 000
Årets anskaffelse, boring ny brønn	126 694
Årets avskrivninger	-606 000
Kostpris 31.12	<u>29 213 148</u>

Note 6: Forskuddsbetalte kostnader

Styreansvar	6 118
Forskudd Ecobio 1. halvår 2014	64 260
Gjensidige Forsikring	19 780
	<u>90 158</u>

Note 7: Annen kortsiktig gjeld

Påløpt Eleffekt 2012	70 000
Brønnhus 2012	100 000
Skyldig kjøregodtgjørelse	10 426
	<u>180 426</u>



Statsautorisert revisor Jon Heger

Enebakkveien 123
0680 OSLO

Telefon: 91 32 47 88
Telefax: 22 19 26 01
E-mail: jon@jonheger.no

Til generalforsamlingen i Ytre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Jeg har revidert årsregnskapet for Ytre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA, som består av balanse pr 31. desember 2013, resultatregnskap som viser et underskudd på kr 368.713 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Min oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av min revisjon. Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes utarbeidelse av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Konklusjon

Etter min mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Ytre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA per 31. desember 2013 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen og dekning av underskuddet

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet over, mener jeg at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift, samt forslaget i årsregnskapet til dekning av underskuddet, er i samsvar med lov og forskrifter og at opplysningene er konsistent med årsregnskapet.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 9. april 2014


Jon Heger
statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr.: 989 947 249 MVA



YTRE HALLANGSPOLLEN VANN- OG AVLØPSLAG SA ÅRSBERETNING FOR 2013

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap, Balanse og noter fyllestgjørende informasjon om årets drift og selskapets stilling ved årsskiftet. Det er ikke intrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av selskapet.

Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2013 er satt opp på denne basis.

Virksomhetens art og beliggenhet

Selskapet er organisert etter de bestemmelser som følger av "Lov om Samvirke". Selskapet driver med bygging, drift og vedlikehold av et privat vannverk, renseanlegg og ledningsnett for vann og avløp. Selskapets fysiske anlegg ligger i Hallangspollen, Frogn kommune. Ytre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA ble stiftet 11.2.2008 og registrert i Foretaksregisteret 19.8.2008.

Styret

Styret har siden forrige årsmøte bestått av følgende medlemmer:

- Bjørn Erik Østli, leder
- Karen M. Breen, nestleder
- Per Sander Døvle, styremedlem
- Pål Haukedahl, styremedlem

Varamedlem

- Svein Klonteig

YHVA's styre består av en kvinne og tre menn. Selskapet har ingen ansatte. Selskapet følger likestillingsloven og tilstreber likestilling ved valg av tillitsvalgte-

Det sittende styret har i perioden 1. 1.2013 – 31.12.2013 hatt 7 styremøter og behandlet 48 saker. Styret har fortløpende kontakt på mail og telefon. I tillegg har styreleder deltatt i møter med entreprenøren i forbindelse med reklamasjoner på anlegget og dreneringer på veien. Nestleder har løpende kontakt med forretningsfører og revisor.

Medlemmer

YHVA har registrert 150 medlemmer.

Ytre miljø

Selskapet driver virksomhet som reduserer forurensning til det ytre miljø.

Forretningsfører

Forretningsfører er Bendixen Eiendomsforvaltning AS, Oslo

Revisor

Statsautorisert revisor Jon Heger er selskapets revisor.



Viktige saker i 2013

- Styret besluttet å drifte vannanlegget også i 2013 for å redusere kostnadene, korte ned tiden anlegget er stengt ved feil og for å kunne følge opp reklamasjoner. Bjørn Erik Østli ble engasjert av styret til denne jobben. Anlegget er inspisert med hyppige mellomrom og det føres loggbok over vannforbruk, trykk og strømforbruk. Videre sjekkes UV filter.
- Sommeren 2013 oppsto det en forurensningssituasjon i vannanlegget antakelig som følge av stort vannforbruk kombinert med tørke. Medlemmene ble oppfordret til å koke drikkevann for å forebygge evt. sykdom. Vanntanken ble vasket og UV filter byttet og vannkvaliteten har siden den tid vært god.
- Alarm ved feil sendes styreleder. I 2013 har det vært flere alarmer som skyldes brudd i tilkoplinger hos medlemmene. Dette krever nedstengning av anlegget for alle medlemmene, åpning av delstrekninger for å lokalisere lekkasjene og søk hos hver av abonnentene langs det aktuelle strekket for å stenge stoppekransen der lekkasjen har oppstått. Deretter kan vannet settes på til de resterende abonnenter. Denne prosessen kan ta lang tid.
- Styret har i 2013 fått installert nye stikkrenner enkelte steder i veien.
- Det ble høsten 2013 arrangert en dugnad for å fjerne vegetasjon nær veien som sperret sikt eller drenering. Styret takker 35 flittige hytteeiere som deltok i dugnaden og sparte laget for utgifter.
- Styret fant det nødvendig å etablere en varslingstelefon som medlemmene kan ringe for å få nødvendige opplysninger om forholdene ved vei og anlegg (stengning, forurensning etc.)
- Vi retter også en stor takk til de som deltok i oppryddingen etter høststormene.
- Bommen har hatt enkelte tilfeller av svikt, men fungerer nå etter hensikten.

Anleggsstatus:

Nærmere redegjørelse på årsmøtet.

Hjemmeside:

Styret forsøker å legge all viktig informasjon ut på vår hjemmeside www.yhva.info.
Informasjonstelefon: +47 4149 8922

Oslo 9.4.2014


Bjørn Erik Østli


Karen M. Breen


Pål Haukedahl


Per Sander Døvlé