



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - 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: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: 21.06.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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 | 2014 | 2013 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Driftstilskudd fra medlemmene | | 814 800 | 745 000 |
| Andre inntekter | 2 | 23 500 | 5 300 |
| Sum inntekter | | 838 300 | 750 300 |
| Kostnader | | | |
| Styrehonorar | 1 | 60 000 | 60 000 |
| Lønnskostnad | 1 | 66 400 | 65 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 | 16 920 | 17 625 |
| Avskrivning anlegg | 3 | 606 000 | 606 000 |
| Elektrisitet | | 49 312 | 30 645 |
| Service/drift renseanlegg | | 157 778 | 121 760 |
| Drift/vedlikehold øvrige anlegg | 2 | 180 675 | 80 025 |
| Kostnader eiendom, snørydding, veianlegg | | 44 350 | 34 274 |
| Revisjon | 1 | 9 000 | 10 000 |
| Forretningsførsel | | 36 540 | 34 800 |
| Forsikringspremier | | 54 853 | 46 356 |
| Bankgebyrer | | 2 389 | 1 692 |
| Andre administrasjonskostnader | 2 | 34 211 | 38 855 |
| Sum kostnader | | 1 318 427 | 1 147 032 |
| Driftsresultat | | -480 127 | -396 732 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 27 741 | 29 042 |
| Kundeutbytte Gjensidige | | 8 403 | |
| Sum finansinntekter | | 36 144 | 29 042 |
| Annen rentekostnad | | 763 | 1 023 |
| Sum finanskostnader | | 763 | 1 023 |
| Netto finans | | 35 381 | 28 019 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -444 745 | -368 713 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -444 745 | -368 713 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Årsresultat | | -444 745 | -368 713 |
| Totalresultat | | -444 747 | -368 713 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -444 745 | -368 713 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -444 745 | -368 713 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Vann- og avløpsanlegg | | 28 696 940 | 29 213 148 |
| Sum varige driftsmidler | | 28 696 940 | 29 213 148 |
| Sum anleggsmidler | 3 | 28 696 940 | 29 213 148 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 107 017 | 52 879 |
| Forskuddsbetalte kostnader | 5 | 26 092 | 90 158 |
| Fordring merverdiavgift | | 18 293 | 26 809 |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | 5 | 79 792 | 9 283 |
| Sum fordringer | | 231 194 | 179 129 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | | 1 371 322 | 1 353 888 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 371 322 | 1 353 888 |
| Sum omløpsmidler | | 1 602 516 | 1 533 017 |
| SUM EIENDELER | | 30 299 456 | 30 746 165 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Innskuddskapital | | 31 125 100 | 31 125 100 |
| Sum innskutt egenkapital | | 31 125 100 | 31 125 100 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | -1 211 571 | -766 826 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 211 571 | -766 826 |
| Sum egenkapital | 4 | 29 913 529 | 30 358 274 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 109 037 | 133 300 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 68 460 | 74 165 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 208 430 | 180 426 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 385 927 | 387 891 |
| Sum gjeld | | 385 927 | 387 891 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 299 456 | 30 746 165 |



Ytre Hallangspollen Vann- og avløpslag SA

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2014

Regnskapsprinsipp

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 | 2014 | 2013 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Styrehonorar 2013/2014 | 60 000 | 60 000 |
| Lønn drift | 60 000 | 65 000 |
| Kontorgodtgjørelse | 6 400 | - |
| Arbeidsgiveravgift | 16 920 | 17 625 |
| | <u>143 320</u> | <u>142 625</u> |

| | | |
|--|------|------|
| Gjennomsnittlig antall årsverk | 0,10 | 0,10 |
| Selskapet plikter ikke å inngå avtale om obligatorisk tjenestepensjon. | | |

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 9.000,-.

Note 2 Diverse spesifikasjoner

Andre inntekter

| | |
|------------------|------------------|
| Tilknytning bom | 4 300,00 |
| Erstatning skade | 19 200,00 |
| | <u>23 500,00</u> |

Reparasjon og vedlikehold

| | |
|---|----------------|
| Service og vedlikeholdsavgift Key Controll | 1 022 |
| Østfold Brønnboring, vannanalyse og service | 88 341 |
| Service og utbedring UV anlegg | 40 552 |
| Bacsan desinfeksjon | 37 535 |
| El-arbeide OneCo Elektro AS | 23 815 |
| | <u>191 267</u> |

Andre administrasjonskostnader

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Internett/telefon | 7 506 |
| Porto | 8 888 |
| Bilgodtgjørelse oppgavepliktig | 2 867 |
| Reisekostnader, ikke oppgavepliktig | 589 |
| Møtekostnader | 13 490 |
| Andre kostnader | 870 |
| | <u>34 211</u> |



Note 3: Vann- og avløpsanlegg

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kjøp av rettighet fra grunneier | 500 000 | 500 000 |
| Gebyr til kommunen | 101 980 | 101 980 |
| Entreprenør Arne Rød & Co AS | 23 736 340 | 23 736 340 |
| Prosjektering Multiconsult AS | 821 778 | 814 988 |
| Forprosjekt Ytre Hallangspollen Vel | 51 615 | 51 615 |
| Ecobio renseanlegg | 1 738 140 | 1 738 140 |
| Østfold Brønnboring AS | 706 032 | 700 112 |
| EI-Effekt AS | 1 470 540 | 1 470 540 |
| Hafslund Nett AS | 116 861 | 116 861 |
| Grundfos Pumper | 924 185 | 924 185 |
| Strøm | 16 359 | 16 359 |
| Oppgjør for brønner | 50 000 | 50 000 |
| Prøvedrift v/styreleder | 120 000 | 120 000 |
| Påløpte kostnader, ikke fakturert | 70 000 | 70 000 |
| Tankrengjøring, desinfisering | 16 057 | 16 057 |
| Mattilsynet/rensing vann etc | 24 752 | 24 752 |
| Korreksjon | -26 782 | -26 782 |
| Velutbedring | 46 282 | 0 |
| SUM | 30 484 139 | 30 425 147 |
| Akk. Avskrivninger pr. 01.01 | 1 212 000 | 606 000 |
| Årets avskrivning | 606 000 | 606 000 |
| Saldo 31.12 | <u>28 666 140</u> | <u>29 213 148</u> |

Anlegget avskrives fra 2012, avskrivningstid 50 år.

| Note 4: Egenkapital | 1.1.14 | Årets innbet. | Årets resultat | 31.12.13 |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Innskuddskapital | 30 900 000 | 0 | 0 | 30 900 000 |
| Annen innskutt kapital | 225 100 | 0 | 0 | 225 100 |
| Annen egenkapital | -1 222 163 | 0 | -455 337 | -766 826 |
| Sum | <u>29 902 937</u> | <u>0</u> | <u>-455 337</u> | <u>30 358 274</u> |

Note 5: Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke fordringer med forfall senere enn ett år eller gjeld med forfall senere enn 5 år.

Forskuddsbetalte kostnader

| | |
|-----------------------|---------------|
| Gjensidige Forsikring | 19 780 |
| Styreansvar | 6 312 |
| | <u>26 092</u> |

Andre kortsiktige fordringer

Krav forsikringsselskap etter lynnedslag

| | |
|---------------------|----------------|
| Østfold Brønnboring | 48 650 |
| Gundfors Pumper | 5 477 |
| OneCo Elektro AS | 45 873 |
| | <u>100 000</u> |

Note 6: Annen kortsiktig gjeld

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Påløpt Eleffekt 2012 | 70 000 |
| Brønnhus 2012 | 100 000 |
| Ukjent Innbetaler, medlem | 6 813 |
| Forretningsførsel 2014, purregebyr | 38 430 |
| | <u>215 243</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 2014, resultatregnskap som viser et underskudd på kr 444.745 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 2014 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

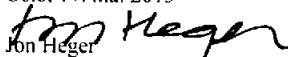
Konklusjon om årsberetningen og dekning av underskuddet

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 19. mai 2015


Jon Heger
statsautorisert revisor

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



YTRE HALLANGSPOLLEN VANN- OG AVLØPSLAG SA ÅRSBERETNING FOR 2014

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

Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2014 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 Døvre, 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 1.1.2014 – 31.12.2014 hatt 7 styremøter og behandlet 49 saker. Styret har fortløpende kontakt på mail og telefon. I tillegg har styreleder deltatt i møter med entreprenøren bla. i forbindelse med reklamasjoner på anlegget. Nestleder har løpende kontakt med forretningsfører og revisor.

Medlemmer

YHVA har registrert 150 medlemmer.

Vårt renseanlegg er dimensjonert for 150 boenheter Styret har derfor hatt betenkeligheter med å åpne for nye medlemmer. Siden begrensningene på renseanlegget ifølge leverandøren av renseanlegget gjelder helårs boenheter, mener styret at tilførslene fra hytter som ikke er i kontinuerlig bruk tillater en begrenset økning av medlemmer uten at dette vil overbelaste renseanleggets kapasitet. Styret har derfor våren 2015 tilbudt medlemskap til 3 hytter i feltet.

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 2014

- Styret besluttet i 2014 i økt grad å benytte Rød AS til bistå med enkelte oppdrag bla. vinterisolering og leting etter lokale akutte lekkasjer på vannforsyningen. Den øvrige daglige driften og ettersyn av vannforsyningsanlegget utføres fortsatt av Bjørn Erik Østli. Det føres bla loggbok over vannforbruk, trykk og strømforbruk samt sjekk av UV-filer
- Som følge av strømutkopling i anlegget i august 2014 stoppet anlegget opp og vi fikk på nytt et problem med forurensning av drikkevannet. Ved tømning, vask og spyling av ledningsnett fra brønnene og til tanken, ble det funnet en lekkasje som entreprenør har forårsaket ved tidligere arbeider. Entreprenøren har reparert dette og anlegget er nå fritt for forurensninger. Vi regner med at de problemene vi har hatt tidligere år nå er rettet opp.
- Vannforsyningsanlegget ble i oktober 2014 rammet av lynnedslag som gjorde en rekke skader på styringssystemet. Forsikringselskapet er varslet om saken, og YHVA vil få dekket kostnadene for å rette opp skaden. Kravet mot forsikringselskapet er bokført I balansen og blir gjort opp i 2015.
- Også i 2014 har det oppstått et par lekkasjer som skyldes svikt i enkelte medlemmers plikt til å stenge utvendig stoppekran sammen med frostspregning i lokalnettet. Når det oppstår brudd hos et medlem medfører dette ulemper for alle ved at anlegget må stenges ned inntil lekkasjen er funnet og stoppekranen hos det aktuelle medlemmet er stengt.
- Det ble høsten 2014 arrangert en dugnad for å fjerne uønsket vegetasjon nær veien. Styret takker de fremmøtte for innsatsen som sparer laget for utgifter.
- Styret har kjøpt inn nøkkel til utvendig stoppekran og merkepinner som skal plasseres for at kranen lett skal kunne finnes ved søk etter lekkasjer. Disse vil bli utdelt på årsmøtet.


Anleggsstatus:

Nærmere redegjørelse på årsmøtet.

Informasjon til medlemmene:


Styret sender ut all viktig informasjon pr e-post til de medlemmer som har registrert sin adresse hos oss på yhvamail@gmail.com. Meldingene legges også ut på vår hjemmeside www.yhva.info og beskjeder som haster legges ut på vår informasjonstelefon +47 41498922.

Oslo 19.5.2015


Bjørn Erik Østli
Sign.


Karen M. Breen
Sign.


Pål Haukedahl
Sign.


Per Sander Døvle
Sign.