



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2013 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 804 041
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: LEKA VASSVERK SA
Forretningsadresse: 7994 LEKA

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: Arve Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2014

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Inntekter			
Salgsinntekt		491 995	495 632
Annen driftsinntekt		29	28
Sum inntekter		492 024	495 660
Kostnader			
Lønnskostnad	2	66 443	73 216
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	142 514	139 454
Annen driftskostnad	5	160 782	224 933
Sum kostnader		369 739	437 603
Driftsresultat		122 285	58 057
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 315	27 305
Annen finansinntekt		453	301
Sum finansinntekter		27 768	27 606
Annen rentekostnad		473	261
Sum finanskostnader		473	261
Netto finans		27 295	27 345
Ordinært resultat før skattekostnad		149 580	85 402
Skattekostnad på ordinært resultat	6	65 809	32 001
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 771	53 401
Årsresultat	3	83 771	53 401
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til annen egenkapital		83 771	53 401
Sum overføringer og disponeringer		83 771	53 401



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	329 890	329 180
Sum immaterielle eiendeler		329 890	329 180
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	1 097 184	1 197 358
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		1 097 184	1 197 358
Sum anleggsmidler		1 427 074	1 526 538
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	64 060	77 391
Andre fordringer		1 003	9 053
Sum fordringer		65 063	86 443
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 671 906	1 495 311
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 671 906	1 495 311
Sum omløpsmidler		1 736 969	1 581 754
SUM EIENDELER		3 164 043	3 108 292
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 150 550	1 150 550
Beholdning av egne aksjer	3		199 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Sum innskutt egenkapital		1 150 550	1 350 056
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 897 960	1 614 683
Sum opptjent egenkapital		1 897 960	1 614 683
Sum egenkapital		3 048 510	2 964 739
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 639	10 895
Betalbar skatt	6	66 780	50 514
Skyldige offentlige avgifter		29 536	23 070
Annen kortsiktig gjeld		12 578	59 075
Sum kortsiktig gjeld		115 534	143 553
Sum gjeld		115 534	143 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 164 043	3 108 292



LEKA VASSVERK SA
7994 Leka

Noter til regnskapet

Note 1- regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er ikke foretatt endringer av regnskapsprinsippene som får betydning for resultatet. Utsatt skattefordel er innarbeidet i regnskapet. Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Note 2.- ansatte, godtgjørelser m.v.

Antall årsverk bedriften har sysselsatt i 2013 er 0,1 årsverk.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Lønninger	18.896	12.696
Feriepenger	2.267	1.523
Styregodtgjørelse	48.500	49.000
Folketrygdavgift	3.553	3.224
Sum lønninger	<u>73.216</u>	<u>66.443</u>

Ytelser til ledende personer	daglig leder	styret
Lønn inkl. styregodtgjørelse	0	17.500
Annen godtgjørelse		0

Kostnads ført revisjonshonorar utgjør kr 7.612,- for revisjon og kr 0,- i honorar for juridisk bistand.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - antall andelseiere og egenkapital.

Leka vassverk A/L hadde pr. 31.12 i alt 333 andelseiere.

Arve Haug	styreleder	1 andel
Karen Jakobsen,	styremedlem	2 andeler
Anders Larsen,	nestleder	1 andel
Willy Hansen	styremedlem	1 andel
Per Helge Johansen	styremedlem og kommunens rep.	3 andeler

	<u>andels- kapital</u>	<u>annen egenkap</u>	<u>felleseid andelskap</u>	<u>sum</u>
Pr. 1.1. 13	1.150.550	1.614.683	199.506	2.964.739
Felleseid andelskap./annen egenkap.		199.506	-199.506	
Årets resultat		83.771		83.771
Pr. 31.12.13	<u>1.150.550</u>	<u>1.897.960</u>	<u>0</u>	<u>3.048.510</u>



Note 4 – Bundne midler

Bundne midler er begrenset til skyldig skattetrekk på kr 17.700,- pr. 31.12.13.

Note 5 – Andre driftskostnader

	2012	2013
Lagerleie, strøm med mer	14695	16877
Leie av maskiner/fraktkostnader	1400	2857
Reperasjon vedlikehold vannannlegg	111688	24734
Reperasjon vedlikehold av utstyr	1513	3970
Fremmedtjenester	80621	94015
Kontorrekvisita, møteutgifter, tlf og porto	7923	7700
Bilgodtgjørelse, forsikring og andre kostnader	7093	10629
Sum andre driftskostnader	224933	160782

Note 6

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2013

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2013	31.12.2013	Endring
Anleggsmidler	(1 175 642)	(1 221 816)	46 174
Sum midlertidige forskjeller	(1 175 642)	(1 221 816)	46 174
Utsatt skattefordel 31.12.13. basert på 27%	(329 180)	(329 890)	710

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2013
Ordinært resultat før skattekostnad	149 580
+/- Permanente forskjeller	352
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	46 174
Sum årets skattegrunnlag	196 106
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 28 %	54 910
Formueskatt i samvirkeforetak	11 870
Sum betalbar skatt i balansen	66 780
+/- For lite (for mye) avsatt selskapsskatt tidligere år	(261)
+/- Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	(710)
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	65 809



Til generalforsamlingen i LEKA VASSVERK SA

REVISORS BERETNING FOR 2013

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for LEKA VASSVERK SA, som viser et overskudd på kr. 83 771. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2013, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi 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 regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

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

Sentrumsgata 11, 7970 Kolvereid	Foretaksnummer: 946 506 281 MVA	Bankgiro : 4467.07.04340
Registrert revisor Helge N. Hansen	Telefon 74 39 57 95	Telefaks 74 39 57 88
E-post: helgenha@online.no	Mobiltelefon: 91 38 25 30	www.namdalrevisjon.no



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til LEKA VASSVERK SA per 31. desember 2013 og av resultatet 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

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forslaget til anvendelse av overskuddet og om forutsetningen for fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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.

Kolvereid, 4. april 2014

Helge N Hansen
Registrert revisor

Sentrumsgata 11, 7970 Kolvereid	Foretaksnummer: 946 506 281 MVA	Bankgiro : 4467.07.04340
Registrert revisor Helge N. Hansen	Telefon 74 39 57 95	Telefaks 74 39 57 88
E-post: helgenha@online.no	Mobiltelefon: 91 38 25 30	www.namdalrevisjon.no



LEKA VASSVERK SA
7994 LEKA

ÅRSBERETNING FOR 2013

Virksomhetens art og hvor den drives.

Leka Vassverk SA sin virksomhet er å levere vann av god kvalitet til næringsdrivende og privatpersoner i Leka kommune.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2013 er satt opp under denne forutsetningen. Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyldestgjørende informasjon om driften og om stillingen ved årsskiftet.

Arbeidsmiljø

Selskapet har 2 ansatte i deltidsstillinger og utgjør 0,1 årsverk for 2013. Ved vedlikeholdsarbeid og nyanlegg, leies det entreprenør til arbeidsoppgavene.

Rettvisende bilde.

Selskapet har et positivt resultat for 2013, likviditeten i selskapet er god og egenkapitalprosenten er 96,35. Salgsinntektene er på samme nivå som i 2012. Styret er tilfreds med selskapets utvikling.

Ytre miljø

Selskapet anses å ikke forurense det ytre miljø.

Likestilling.

Styret består av 4 medlemmer hvorav 1 er kvinne. Selskapets personal- og ledelsespolitikk anses å være tilfredsstillende ivaretatt.

Styret foreslår følgende anvendelse av årets overskudd på kr 83.771,-:

Overført til annen egenkapital. kr 83.771,-

Leka, 16.03.2014

I styret for
LEKA VASSVERK SA

Willy Hansen. Arvid Kvinge. Anders Lønn
Karen E. Hoff Jakobsen. Per-Edvard Johnsen



Balanse pr. 31. desember 2013
LEKA VASSVERK SA

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 150 550	1 150 550
Felleseid andelskapital	3	0	199 506
Sum innskutt egenkapital		1 150 550	1 350 056
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 897 960	1 614 683
Sum opptjent egenkapital		1 897 960	1 614 683
Sum egenkapital		3 048 510	2 964 739
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 639	10 895
Betalbar skatt	6	66 780	50 514
Skyldige offentlige avgifter		29 536	23 070
Annen kortsiktig gjeld		12 578	59 075
Sum kortsiktig gjeld		115 534	143 553
Sum gjeld		115 534	143 553
Sum egenkapital og gjeld		3 164 043	3 108 292

Leka 15.03.2014


Karen Hoff Jakobsen
Styremedlem


Anders Larsen
Nestleder


Arve Haug
Styreleder


Per Helge Johansen
Styremedlem


Willy Hansen
Styremedlem



Årsregnskap for 2013

**LEKA VASSVERK SA
7994 LEKA**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Leka Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
7994 Leka
Org.nr. 995 397 560

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2013 LEKA VASSVERK SA

	Note	2013	2012
Salgsinntekt		491 995	495 632
Annen driftsinntekt		29	28
Sum driftsinntekter		492 024	495 660
Lønnskostnad	2	(66 443)	(73 216)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(142 514)	(139 454)
Annen driftskostnad	5	(160 782)	(224 933)
Sum driftskostnader		(369 739)	(437 603)
Driftsresultat		122 285	58 057
Annen renteinntekt		27 315	27 305
Annen finansinntekt		453	301
Sum finansinntekter		27 768	27 606
Annen rentekostnad		(473)	(261)
Sum finanskostnader		(473)	(261)
Netto finans		27 295	27 345
Ordinært resultat før skattekostnad		149 580	85 402
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(65 809)	(32 001)
Ordinært resultat		83 771	53 401
Arsresultat	3	83 771	53 401
Overføringer			
Overføringer til annen egenkapital		83 771	53 401
Sum		83 771	53 401



Balanse pr. 31. desember 2013
LEKA VASSVERK SA

	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	329 890	329 180
Sum immaterielle eiendeler		329 890	329 180
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	1 097 184	1 197 358
Sum varige driftsmidler		1 097 184	1 197 358
Sum anleggsmidler		1 427 074	1 526 538
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	64 060	77 391
Andre fordringer		1 003	9 053
Sum fordringer		65 063	86 443
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 671 906	1 495 311
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 671 906	1 495 311
Sum omløpsmidler		1 736 969	1 581 754
Sum eiendeler		3 164 043	3 108 292



Balanse pr. 31. desember 2013
LEKA VASSVERK SA

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 150 550	1 150 550
Felleseid andelskapital	3	0	199 506
Sum innskutt egenkapital		1 150 550	1 350 056
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 897 960	1 614 683
Sum opptjent egenkapital		1 897 960	1 614 683
Sum egenkapital		3 048 510	2 964 739
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 639	10 895
Betalbar skatt	6	66 780	50 514
Skyldige offentlige avgifter		29 536	23 070
Annen kortsiktig gjeld		12 578	59 075
Sum kortsiktig gjeld		115 534	143 553
Sum gjeld		115 534	143 553
Sum egenkapital og gjeld		3 164 043	3 108 292

Leka 15.03.2014

Karen Hoff Jakobsen
Styremedlem

Anders Larsen
Nestleder

Arve Haug
Styreleder

Per Helge Johansen
Styremedlem

Willy Hansen
Styremedlem



Note 7
LEKA VASSVERK SA

Varige driftsmidler	Bygning og annen Driftsløsøre,			Totalt
	Engan/Vågan	fast eiendom	inventar o.l	
Anskaffelseskost 1.1.13	1 178 288	3 282 292	65 684	4 526 264
Tilgang i året		42 340		42 340
Anskaffelseskost 31.12.13	1 178 288	3 324 632	65 684	4 568 604
Akkumulerte avskr. 31.12.13	(271 948)	(3 133 788)	(65 684)	(3 471 420)
Balanseført verdi pr. 31.12.13	906 340	190 844		1 097 184
Årets avskrivninger	58 915	83 599		142 514
Økonomisk levetid	20	20		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		