



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2012 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 403 217
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: BÅTSTØ VANN OG AVLØP SA
Forretningsadresse: Skådalsveien 7C
0781 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2012 - 31.12.2012

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: Hans Georg Wille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2013

Grunnlag for avgivelse

År 2012: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2011: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2012

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	2012	2011
Inntekter			
Salgsinntekt	1	67 529	601 500
Sum inntekter		67 529	601 500
Kostnader			
Varekostnad		40 432	0
Lønnskostnad	2	108 395	308 070
Annen driftskostnad	3	379 821	312 190
Sum kostnader		528 648	620 260
Driftsresultat		-461 119	-18 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 579	17 992
Sum finansinntekter		16 579	17 992
Annen rentekostnad		0	61
Sum finanskostnader		0	61
Netto finans		16 579	17 931
Ordinært resultat før skattekostnad		-444 540	-829
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-444 540	-829
Årsresultat		-444 540	-829
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-425 593	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-18 947	-829
Sum overføringer og disponeringer		-444 540	-829



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	3 200	0
Sum varer		3 200	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,4	18 750	45 250
Andre fordringer	1,4	208 651	69 272
Sum fordringer		227 401	114 522
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		419 869	862 806
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		419 869	862 806
Sum omløpsmidler		650 470	977 328
SUM EIENDELER		650 470	977 328
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	414 000	414 000
Sum innskutt egenkapital		414 000	414 000
Opptjent egenkapital			
Annen Egenkapital		0	18 946
Udekket tap		425 593	
Sum opptjent egenkapital		-425 593	18 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
Sum egenkapital		-11 593	432 946
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		121 782	
Skyldige offentlige avgifter		0	2 812
Påløpne kostnader		123 816	233 500
Avsatt honorar	2	416 465	308 070
Sum kortsiktig gjeld		662 063	544 382
Sum gjeld		662 063	544 382
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		650 470	977 328



Årsregnskap 2012
for
Båtstø Vann og Avløp SA

Foretaksnr. 992 403 217



Båtstø Vann og Avløp SA

Styrets beretning

Det har i løpet av 2012 vært avholdt 2 styremøter i selskapet.

Den forventede overtakelsen av avløpsanlegget på Båtstø, Marikova og Langebåt ble ikke gjennomført i 2012. Dette skyldtes at anlegget ennå ikke var helt ferdig ved årsskiftet. Da gjensto påkobling av 5 eiendommer samt enkelte terrengarbeider. En nabotvist som lenge hadde forsinket fremføring av rørledninger til de 5 siste eiendommene ble løst i løpet av høsten. Påkobling av disse 5 eiendommene forventes å skje i 2013 så snart snøen har forsvunnet. Permanent brukstillatelse for anlegget forventes gitt av kommunen etter at de siste eiendommene er påkoblet. Overføring av anlegget til selskapet forventes å skje når permanent brukstillatelse foreligger.

Renseanlegget og de fleste av hyttene har hatt prøvedrift i løpet av 2012, og anlegget har da vist seg å fungere etter planen. Visse oppstartsproblemer har forekommet; blant annet luktproblemer fra renseanlegget, enkelte tilstoppinger i rørledningene og problemer med enkelte pumper. Styret legger til grunn at enkelte oppstartsproblemer må forventes de første par årene.

Styret har i 2012, som tidligere år, stilt sine ressurser til disposisjon for Båtstø Vel og utbyggingsprosjektet. Dessuten har selskapet båret driftsrelaterte kostnader i 2012. Styret har fremforhandlet avtale om strømleveranse til renseanlegg og hovedledninger basert på spotpriser. Styret har videre hatt oppfølging overfor EcoBio om serviceavtalen for renseanlegget.


Selskapet hadde ved årsskiftet 207 medlemmer. Et av disse medlemmene hadde anlagt rettssak mot Båtstø Vel fordi hun mener seg berettiget til å heve avtalen om deltakelse i utbyggingsprosjektet. Saken er anket til lagmannsretten. Sakens utfall forventes å påvirke hennes medlemskap i selskapet.

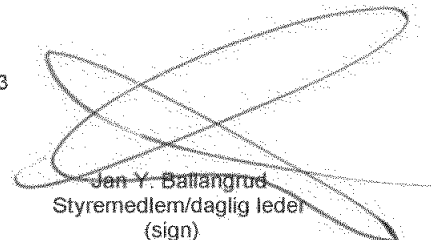
Honorar til selskapets styre for 2012 foreslås satt til kr 95 000, fordelt med kr 40 000 til styrets leder, kr 25 000 til daglig leder og kr 15 000 til hver av de to øvrige styremedlemmene.

Regnskapet for 2012 viser et underskudd på kr -444 540. Resultatet skyldes at det ikke har vært innkrevd serviceavgift fra medlemmene i 2012. Årsaken til dette er dels at 2012 ikke har vært et normalt driftsår og dels at selskapet ikke har til formål å gå med overskudd. Underskuddet fremføres som udekket mot selskapets egenkapital.


Styret legger opp til at selskapet fakturerer medlemmene serviceavgift for 2013 på kr 5 000 + mva pr medlem. Dette beløpet antas å gi et mindre overskudd for 2013 slik at deler av underskuddet for 2012 blir dekket opp. Videre foreslår styret at selskapskapitalen økes ved en økning i andelsinnskuddet pr medlem med kr 2 000, fra kr 2 000 til kr 4 000. Det vil øke egenkapitalen med kr 414 000 og gi selskapet en noe større buffer til å møte eventuelle uforutsette kostnader.

OSLO, 11. april 2013


Hans Georg Willé
Styrets leder
(sign)


Jan Y. Ballangrud
Styremedlem/daglig leder
(sign)


Øivind Gjetanger
Styremedlem
(sign)


Jan Willy Løken
Styremedlem
(sign)



Båttstø Vann og Avløp SA

Resultatregnskap

	Note	2012	2011
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Innbetaling fra deltakere	1	0	601 500
Salg av produkter mv	1	67 529	0
Sum driftsinntekter		67 529	601 500
Driftskostnader			
Varekostnad		40 432	0
Lønnskostnad	2	108 395	308 070
Annen driftskostnad	3	379 821	312 190
Sum driftskostnader		528 648	620 260
DRIFTSRESULTAT		-461 119	-18 760
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		16 579	17 992
Sum finansinntekter		16 579	17 992
Finanskostnader			
Rentekostnader		0	61
Sum finanskostnader		0	61
NETTO FINANSPOSTER		16 579	17 931
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-444 540	-829
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-444 540	-829
ÅRSRESULTAT		-444 540	-829
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-18 947	-829
Fremføring av udekket tap		-425 593	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-444 540	-829




Båtstø Vann og Avløp SA


Balanse pr. 31.12.2012

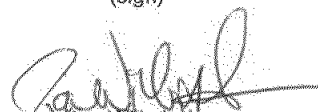
	Note	31.12.2012	31.12.2011
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	3 200	0
Kundefordringer	1,4	18 750	45 250
Andre kortsiktige fordringer	1,4	208 651	69 272
Bankinnskudd, kontanter o.l.		419 869	862 806
SUM OMLØPSMIDLER		650 470	977 328
SUM EIENDELER		650 470	977 328
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	414 000	414 000
Sum innskutt egenkapital		414 000	414 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	18 946
Udekket tap		-425 593	0
Sum opptjent egenkapital		-425 593	18 946
SUM EGENKAPITAL		-11 593	432 946
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		121 782	0
Skyldig offentlige avgifter		0	2 812
Påløpne kostnader		123 816	233 500
Avsatt honorar	2	416 465	308 070
SUM KORTSIKTIG GJELD		662 063	544 382
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		650 470	977 329

Oslo, 11. april 2013


Hans Georg Wille
Styrets leder
(sign)


Øivind Gjetanger
Styremedlem
(sign)


Jan Y. Ballangrud
Styremedlem/daglig leder
(sign)


Jan Willy Løken
Styremedlem
(sign)



Båtstø Vann og Avløp SA

Noter 2012

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde anleggets kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe anlegget tilbake til standarden ved vårt kjøp (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av anlegget ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

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.



Båttstø Vann og Avløp SA

Noter 2012

Note 2 – Lønn og ytelser til ledende personer mv

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret.

Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Honorar til styret mv	95 000	270 000
Arbeidsgiveravgift	13 395	38 070
Totalt	108 395	308 070

Honorar til styret og andre nøkkelpersoner i prosjektet vedtatt på fjorårets årsmøte står fortsatt ubetalt ved årsskiftet.

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer og medlemmer av bedriftsforsamlingen utgjør kr 0.

Note 3 - Driftskostnader

	2012	2011
Strøm	79 652	0
Service anlegg	133 801	253 500
Regnskapshonorar	2 762	9 150
Forsikringspremie*)	118 662	49 480
Andre kostnader	779	0
Sum annen driftskostnad	335 657	312 190

*) Det er tegnet forsikring for det fysiske anlegget og ansvar for BVA SA som måtte komme som følge av forurensningsskade. Det er mottatt en årlig faktura gjeldende fra 23.8.2012 til 22.8.2013. Premiebeløpet er periodisert på årsbasis.

Note 4 – Kortsiktige fordringer

	2012	2011
Kundefordringer	18 750	45 250
Refusjonskrav medlemmer	35 529	0
Ikke mottatt kreditnota	6 375	0
Forskuddsbetalt forsikringspremie	69 147	69 272
Til gode merverdiavgift	97 600	0
Sum kortsiktige fordringer	227 401	114 522

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 207 andeler hver pålydende kr 2 000, samlet selskapskapital utgjør kr 414 000.



Partner Revisjon DA. Statsautoriserte revisorer.
Revisor nr. 985-196 729 MVA.

Til årsmøtet i Båtstø Vann og Avløp SA

REVISORS BERETNING FOR 2012

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for **Båtstø Vann og Avløp SA**, som viser et underskudd på **kr 444 540**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, 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 ledelsen 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 regnskapsestimatene 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.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til **Båtstø Vann og Avløp SA** per 31. desember 2012, og av resultater, for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Olav V's gate 6
0161 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

Telefax:
+47 2193 9301

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMBER AV DEN NORSKE REVISORFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap 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 Internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000-“Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 11. april 2013

PARTNER REVISJON DA


Anne Gudrid Tomterstad
Statsautorisert revisor

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Olav V's gate 6
0161 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

Telefax:
+47 2193 9301

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING, INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET