



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2012 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Karen Elise Hoff Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2013

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		495 632	492 176
Annen driftsinntekt		28	
Sum inntekter		495 660	492 176
Kostnader			
Varekostnad			1 197
Lønnskostnad	2	73 216	73 217
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	139 454	139 642
Annen driftskostnad	5	224 933	148 433
Sum kostnader		437 603	362 489
Driftsresultat		58 057	129 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 305	24 644
Annen finansinntekt		301	258
Sum finansinntekter		27 606	24 902
Annen rentekostnad		261	
Sum finanskostnader		261	
Netto finans		27 345	24 902
Ordinært resultat før skattekostnad		85 402	154 589
Skattekostnad på ordinært resultat	7	32 001	61 444
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 401	93 145
Årsresultat	3	53 401	93 145
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til annen egenkapital		53 401	93 145
Sum overføringer og disponeringer		53 401	93 145



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	329 180	317 609
Sum immaterielle eiendeler		329 180	317 609
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	1 197 358	1 265 437
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler		1 197 358	1 265 437
Sum anleggsmidler		1 526 538	1 583 046
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 391	63 829
Andre fordringer		9 053	943
Sum fordringer		86 443	64 772
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 495 311	1 323 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 495 311	1 323 171
Sum omløpsmidler		1 581 754	1 387 943
SUM EIENDELER		3 108 292	2 970 989
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 150 550	1 095 050
Beholdning av egne aksjer	3	199 506	199 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
Sum innskutt egenkapital		1 350 056	1 294 556
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 614 683	1 561 282
Sum opptjent egenkapital		1 614 683	1 561 282
Sum egenkapital		2 964 739	2 855 838
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 895	6 209
Betalbar skatt	7	50 514	49 451
Skyldige offentlige avgifter		23 070	25 158
Annen kortsiktig gjeld		59 075	34 332
Sum kortsiktig gjeld		143 553	115 151
Sum gjeld		143 553	115 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 108 292	2 970 989



LEKA VASSVERK A/L
7994 LEKA

ARSBERETNING FOR 2012

Virksomhetens art og hvor den drives.

Leka Vassverk A/L 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 2012 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 0,2 årsverk for 2012. Ved vedlikeholdsarbeid og nyanlegg, leies det entreprenør til arbeidsoppgavene.

Rettsvisende bilde.

Selskapet har et positivt resultat for 2012, likviditeten i selskapet er god og egenkapitalprosenten er 95,38. Salgsinntektene er på samme nivå som i 2011. I 2012 knyttet 9 nye andelseiere seg til Leka Vassverk. 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 53.401,-.

Overført til annen egenkapital. kr 53.401,-

Leka, 24.04.2013

I styret for
LEKA VASSVERK A/L

Karen E. Hoff-Jørgensen
Anders
Pm-Hilje Johansen
Willy Johansen



Årsregnskap for 2012

**LEKA VASSVERK A/L
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 2012
LEKA VASSVERK A/L

	Note	2012	2011
Salgsinntekt		495 632	492 176
Annen driftsinntekt		28	0
Sum driftsinntekter		495 660	492 176
Varekostnad		0	(1 197)
Lønnskostnad	2	(73 216)	(73 217)
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eie ...	8	(139 454)	(139 642)
Annen driftskostnad	5	(224 933)	(148 433)
Sum driftskostnader		(437 603)	(362 489)
Driftsresultat		58 057	129 687
Annen renteinntekt		27 305	24 644
Annen finansinntekt		301	258
Sum finansinntekter		27 606	24 902
Annen rentekostnad		(261)	0
Sum finanskostnader		(261)	0
Netto finans		27 345	24 902
Ordinært resultat før skattekostnad		85 402	154 589
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(32 001)	(61 444)
Ordinært resultat		53 401	93 145
Årsresultat	3	53 401	93 145
Overføringer			
Overføringer til annen egenkapital		53 401	93 145
Sum		53 401	93 145



Balanse pr. 31. desember 2012
LEKA VASSVERK A/L

	Note	2012	2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	329 180	317 609
Sum immaterielle eiendeler		329 180	317 609
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	1 197 358	1 265 437
Sum varige driftsmidler		1 197 358	1 265 437
Sum anleggsmidler		1 526 538	1 583 046
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	77 391	63 829
Andre fordringer		9 053	943
Sum fordringer		86 443	64 772
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 495 311	1 323 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 495 311	1 323 171
Sum omløpsmidler		1 581 754	1 387 943
Sum eiendeler		3 108 292	2 970 989



Balanse pr. 31. desember 2012
LEKA VASSVERK A/L

	Note	2012	2011
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 150 550	1 095 050
Felleseid andelskapital	3	199 506	199 506
Sum innskutt egenkapital		1 350 056	1 294 556
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 614 683	1 561 282
Sum opptjent egenkapital		1 614 683	1 561 282
Sum egenkapital		2 964 739	2 855 838
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 895	6 209
Betalbar skatt	7	50 514	49 451
Skyldige offentlige avgifter		23 070	25 158
Annen kortsiktig gjeld		59 075	34 332
Sum kortsiktig gjeld		143 553	115 151
Sum gjeld		143 553	115 151
Sum egenkapital og gjeld		3 108 292	2 970 989

KAREN HOFF JAKOBSEN
Styreformann

ANDERS LARSEN
Nestleder

PER HELGE JOHANSEN
Styremedlem

Willy Hansen
Styremedlem



Note 8 LEKA VASSVERK A/L

Varige driftsmidler	Bygning og annen Driftsløsøre, Engan/Vågan fast eiendom inventar o.l			Totalt
Anskaffelseskost 1.1.12	1 178 288	3 210 917	65 684	4 454 889
Tilgang i året		71 375		71 375
Anskaffelseskost 31.12.12	1 178 288	3 282 292	65 684	4 526 264
Akkumulerte avskr. 31.12.12	(213 033)	(3 050 189)	(65 684)	(3 328 906)
Balansført verdi pr. 31.12.12	965 255	232 103		1 197 358
Årets avskrivninger	58 915	80 539		139 454
Økonomisk levetid	20	20		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		



Noter Midlertidige forskjeller LEKA VASSVERK A/L

NOTE 6

Midlertidige forskjeller

og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12. 2012

Midlertidige forskjeller knyttet til:	1.1.12	31.12.12	Endring
Anleggsmidler	(1 134 318)	(1 175 642)	41 324
Netto forskjeller	(1 134 318)	(1 175 642)	41 324
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes			
Sum midlertidige forskjeller	(1 134 318)	(1 175 642)	41 324
Utsatt skattefordel 31.12.12. basert på 28%	(317 609)	(329 180)	11 571

NOTE 7

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Ordinært resultat før skattekostnad		85 402
Permanente forskjeller:		
+/- Permanente forskjeller		261
Midlertidige forskjeller:		
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		41 324
Sum årets skattegrunnlag		<u>126 987</u>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 28 %		35 556
Formueskatt i samvirkeforetak		14 958
Sum	50 514 <	<u>50 514</u>
Sum betalbar skatt i balansen	<u>50 514</u>	
+/- For lite (for mye) avsatt selskapsskatt tidligere år		(6 942)
+/- Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel		(11 571)
Sum skattekostnad i resultatregnskapet		<u>32 001</u>



LEKA VASSVERK AL 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 2012 er 0,2 årsverk.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2012	2011
Lønninger	18.896	18.896
Feriepenger	2.267	2.268
Styregodtgjørelse	48.500	48.500
Folketrygdavgift	3.553	3.553
Sum lønninger	<u>73.216</u>	<u>73.217</u>

Ytelser til ledende personer	daglig leder	styret
Lønn inkl. styregodtgjørelse	37.040	31.347
Annen godtgjørelse		1.482

Kostnads ført revisjonshonorar utgjør kr 8.956,- for revisjon og kr 800,- 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.

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

	andels- kapital	annen egenkap	felleseid andelskap	sum
Pr. 1.1. 12	1.095.050	1.561.282	199.506	2.855.838
Innbetalt andelskapital	55.500			55.500
Årets resultat		53.401		53.401
Pr. 31.12.12	<u>1.150.550</u>	<u>1.614.683</u>	<u>199.506</u>	<u>2.964.739</u>



Note 4 – Bundne midler

I posten inngår bundne midler med kr 10.131

Note 5 – Andre driftskostnader

	2012	2011
Lagerleie-Leka kommune	5000	5000
Driftskostnader	6602	5310
Strømutgifter	3624	4566
Leie av maskiner	1400	0
Reperasjon vedlikehold vannannlegg	111688	30697
Reperasjon vedlikehold av utstyr	1513	240
Regnskapsutgifter	44724	42376
Revisorhonorar	9756	10600
Mattilsynet-drikkevannsgebyr	0	13034
Næringsmiddelkontrollen og vannprøvetal	26141	22715
Kontorrekvisita, møteutgifter, tlf og porto	7923	7986
Bilgodtgjørelse	1564	1389
Forsikring	2889	2671
Bankgebyr og annen kostnad	2109	1849
Sum andre driftskostnader	<u>224933</u>	<u>148433</u>



Foretaksregisteret:
NO - 946 506 281 MVA

Medlem i Den norske
Revisorforening

Til generalforsamlingen i LEKA VASSVERK AL

REVISORS BERETNING FOR 2012

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for LEKA VASSVERK AL, som viser et overskudd på kr. 53 401. 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 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
Telefon: 74 39 57 95
Telefax: 74 39 57 88
Bank: 4467.07.04340

Registrert revisor Helge N. Hansen
Mobiltelefon: 91 38 25 30
E-post: helgenha@online.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 AL per 31. desember 2012 og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Kolvareid, 24. april 2013

Helge N Hansen
Registrert revisor