



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 061 762
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOMREFJORD VASSVERK SA
Forretningsadresse: Vikvegen 55
6393 TOMREFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kjellrunn Tomren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 28.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 603 217	1 582 712
Sum inntekter		2 603 217	1 582 712
Kostnader			
Lønnskostnad	1	443 258	342 678
Avskrivning på varige driftsmidler	2	588 264	567 298
Annen driftskostnad	3	781 397	711 124
Sum kostnader		1 812 918	1 621 100
Driftsresultat		790 298	-38 388
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 317	1 057
Annen finansinntekt			526
Sum finansinntekter		1 317	1 583
Annen rentekostnad		58 038	66 166
Sum finanskostnader		58 038	66 166
Netto finans		-56 721	-64 583
Ordinært resultat før skattekostnad		733 577	-102 971
Ordinært resultat etter skattekostnad		733 577	-102 971
Årsresultat		733 577	-102 971
Årsresultat etter minoritetsinteresser		733 577	-102 971
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		733 577	-102 971
Sum overføringer og disponeringer		733 577	-102 971



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	241 793	247 156
Maskiner og anlegg	2	5 452 809	5 316 894
Sum varige driftsmidler		5 694 602	5 564 049
Sum anleggsmidler		5 694 602	5 564 049
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		158 040	26 400
Andre kortsiktige fordringer			65 433
Sum fordringer		158 040	91 833
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 474 554	1 180 446
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 474 554	1 180 446
Sum omløpsmidler		1 632 594	1 272 279
SUM EIENDELER		7 327 196	6 836 328
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 090 182	981 182
Sum innskutt egenkapital		1 090 182	981 182
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	4	4 825 152	4 091 575
Sum opptjent egenkapital		4 825 152	4 091 575
Sum egenkapital		5 915 334	5 072 757
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 200 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 200 000	1 500 000
Sum langsiktig gjeld		1 200 000	1 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 913	50 706
Skyldig offentlige avgifter		84 748	86 047
Annen kortsiktig gjeld		88 201	126 819
Sum kortsiktig gjeld		211 862	263 572
Sum gjeld		1 411 862	1 763 572
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 327 196	6 836 328



**Årsregnskap 2019
for
Tomrefjord Vassverk SA**

Organisasjonsnr. 970061762

Utarbeidet av:
Vestnesregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
PB 200
6399 VESTNES
Organisasjonsnr. 942534787



Tomrefjord Vassverk SA

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sølgssinntekt		2 603 217	1 582 712
Sum driftsinntekter		2 603 217	1 582 712
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	443 258	342 678
Avskrivning på varige driftsmidler	2	588 264	567 298
Annen driftskostnad	3	781 397	711 124
Sum driftskostnader		1 812 918	1 621 100
DRIFTSRESULTAT		790 298	(38 388)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 317	1 057
Annen finansinntekt		0	526
Sum finansinntekter		1 317	1 583
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		58 038	66 166
Sum finanskostnader		58 038	66 166
NETTO FINANSPOSTER		(56 721)	(64 583)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		733 577	(102 971)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		733 577	(102 971)
ÅRSRESULTAT		733 577	(102 971)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		733 577	(102 971)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		733 577	(102 971)



Tomrefjord Vassverk SA

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	241 793	247 156
Maskiner og anlegg	2	5 452 809	5 316 894
Sum varige driftsmidler		5 694 602	5 564 049
SUM ANLEGGSMIDLER		5 694 602	5 564 049
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		158 040	26 400
Andre kortsiktige fordringer		0	65 433
Sum fordringer		158 040	91 833
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 474 554	1 180 446
SUM OMLØPSMIDLER		1 632 594	1 272 279
SUM EIENDELER		7 327 196	6 836 328
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 090 182	981 182
Sum innskutt egenkapital		1 090 182	981 182
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 825 152	4 091 575
Sum opptjent egenkapital		4 825 152	4 091 575
SUM EGENKAPITAL		5 915 334	5 072 757
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 200 000	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 200 000	1 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 200 000	1 500 000



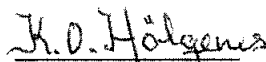
Tomrefjord Vassverk SA

Balanse pr. 31.12.2019

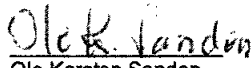
	Note	31.12.2019	31.12.2018
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		38 913	50 706
Skyldig offentlige avgifter		84 748	86 047
Annen kortsiktig gjeld		88 201	126 819
SUM KORTSIKTIG GJELD		211 862	263 572
SUM GJELD		1 411 862	1 763 572
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 327 196	6 836 328

Tomrefjord, den 4/4-2020


Johnny Magne Sandnes
Styreformann


Kurt Ove Hølgenes
Nestleder


Aleksander F Ellingsæter
Styremedlem


Ole Karsten Sanden
Styremedlem


Johnny Kjerstad
Styremedlem


Frank Ove Belsvik
Styremedlem


Christopher Vik
Styremedlem



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Inntektsføring

Inntektsføring av levering av vann skjer en gang pr. år.

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.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde anlegget og maskinenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe disse tilbake til standarden ved utbyggingen kostnadsføres direkte.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	398 337	307 535
Arbeidsgiveravgift	42 222	32 598
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 699	2 545
Totalt	443 258	342 678

Selskapet har ingen faste ansatte, og kommer ikke inn under loven om offentlig tjenestepensjon. I posten lønn ligger også styrehonorar kr 46.400,-.



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	322 299	10 280 479	41 526	10 644 304
+ Tilgang	0	718 816	0	718 816
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	322 299	10 999 295	41 526	11 363 120
Akk. av/nedskr. pr 1/1	75 143	4 963 585	41 526	5 080 255
+ Ordinære avskrivninger	5 363	582 901	0	588 264
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	80 506	5 546 486	41 526	5 668 519
Balanseført verdi pr 31/12	241 793	5 452 809	0	5 694 602
Prosentstans for ord.avskr	5-5	5-10	20-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

6200 Elektrisitet, produksjon	63 776	58 416
6300 Leie lokale	57 841	49 175
6400 Leie Karsten Tomren	1 800	0
6450 Drift/vedlikehold anlegg	412 662	358 966
6451 Analyse vatn	31 666	27 461
6640 Konsulent/honorarer	111 145	144 205
6800 Kontorrekvisita	13 079	9 584
6900 Telefon, datakomm. etc	9 837	9 887
6940 Porto	8 602	7 237
7100 Bil-godtgjørelse oppgavepliktig	15 825	13 941
7321 Reklameannonser	5 646	1 613
7500 Forsikringspremie	28 461	27 840
7770 Bank- og kortgebyr	17 735	1 648
7790 Annen kostnad, styremøter	3 321	1 152
Sum Annen driftskostnad	781 397	711 124

Note 4 - Annen innskutt egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	981 182	4 091 575
Tilført fra årsresultat		733 577
Andre transaksjoner:	109 000	0
Pr 31.12.	1 090 182	4 825 152

Andre transaksjoner gjelder nye medlemsinnskudd kr 109.000,-.



Tomrefjord Vassverk SA

Noter 2019

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1.200.000	1.500.000
Pantsatte eiendeler:		
Driftstilbehør	5.452.809	5.316.894
Kundefordringer	158.040	26.400
Tomter, bygninger	241.793	247.156
Sum pantsatte eiendeler	5.852.642	5.590.450