

**Årsregnskap 2021
for
Vestnes Vassverk SA**

Foretaksnr. 964239665

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 918 522	4 796 208
Annen driftsinntekt		2 315 908	22 000
Sum driftsinntekter		7 234 431	4 818 208
Driftskostnader			
Varekostnad		2 187 681	0
Lønnskostnad	1	1 441 974	1 818 785
Avskrivning på varige driftsmidler	2	993 756	900 944
Annen driftskostnad	3	2 680 495	1 444 417
Sum driftskostnader		7 303 906	4 164 145
DRIFTSRESULTAT		(69 476)	654 063
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		15 342	35 185
Sum finansinntekter		15 342	35 185
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 091	21 562
Sum finanskostnader		10 091	21 562
NETTO FINANSPOSTER		5 250	13 624
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(64 225)	667 687
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(64 225)	667 687
ÅRSRESULTAT		(64 225)	667 687
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(64 225)	667 687
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(64 225)	667 687

Balanse pr. 2021

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 614 989	3 820 680
Anlegg	2	10 557 870	9 554 567
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	125 508	195 119
Sum varige driftsmidler		14 298 368	13 570 365
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		14 299 368	13 571 365
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	5 016 711	4 108 044
Sum fordringer		5 016 711	4 108 044
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	8 156 589	11 638 530
SUM OMLØPSMIDLER		13 173 300	15 746 574
SUM EIENDELER		27 472 667	29 317 939

Balanse pr. 2021

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	8 070 077	8 013 077
Sum innskutt egenkapital		8 070 077	8 013 077
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	18 001 677	18 065 902
Sum opptjent egenkapital		18 001 677	18 065 902
SUM EGENKAPITAL		26 071 754	26 078 979
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		454 170	704 170
Sum annen langsiktig gjeld		454 170	704 170
SUM LANGSIKTIG GJELD		454 170	704 170
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		803 772	1 482 586
Skyldig offentlige avgifter		16 777	879 753
Annen kortsiktig gjeld		126 194	172 451
SUM KORTSIKTIG GJELD		946 743	2 534 790
SUM GJELD		1 400 913	3 238 960
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 472 667	29 317 939

Vestnes, den

 Torgeir Marvin Utgård
 Styrets leder

 Merete Berg
 Nestleder

 Kevin Lee Skorgenes
 Styremedlem

 Mona Janne Johansen
 Styremedlem

 Vidar Øverås
 Styremedlem

 Odd Skjegstad
 Daglig leder

Noter 2021

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. 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

Salgsinntekter resultatføres i henhold til opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes og anleggenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Selskapet er av skatteetaten vurdert som ikke skattepliktig.

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 253 838	1 579 680
Arbeidsgiveravgift	137 225	164 509
Pensjonskostnader	35 956	37 683
Andre lønnsrelaterte ytelser	14 956	36 912
Totalt	1 441 974	1 818 785

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder lønn	911 998
Daglig leder pensjon - OTP og forsikring	28 344
Styremedlemmer	25 700
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon eks mva	31 500
Andre tjenester eks mva	6 500

Det er ikke ytet lån eller annen godtgjørelse til daglig leder eller tillitsvalgte.

Selskapet kommer ikke inn under loven om offentlig tjenstepensjon.

Selskapet har likevel valgt å opprette pensjonsordning i henhold til reglene.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 661 486	22 467 937	507 724	28 637 147
+ Tilgang	0	1 698 758	23 000	1 721 758
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 661 486	24 166 695	530 724	30 358 905
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 840 806	12 913 370	312 605	15 066 782
+ Ordinære avskrivninger	205 691	695 455	92 610	993 756
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 046 497	13 608 825	405 216	16 060 538
Balanseført verdi pr 31/12	3 614 989	10 557 870	125 508	14 298 368
Prosentstørrelse for ord. avskr.	3-5	3-7	10-33	

Noter 2021

Note 3 - Annen driftskostnad

	2021	2020
6110 Elektrisk kraft	87 794	73 008
6270 Renhold, komm. avgifter	13 537	8 540
6390 Konsulentonorar	43 365	5 520
6400 Leasing Konica Minolta	8 226	5 987
6450 Drift/vedl anlegg	560 407	853 942
6451 Drift/vedl. brudd-lekkasjer	193 191	11 660
6455 Drift/vedl hold Krogset - Kråneset	559 123	0
6456 Drift/vedl hold Remmemsvika	381 699	0
6480 Arbeidsklær	33 783	7 304
6510 Service maskiner/utstyr	17 721	6 696
6520 Vedlikehold utsty	820	1 165
6540 Inventar	9 050	21 356
6600 Vedl hold hus Misfjordskogen	61 471	0
6601 Vedl hold uteområde	90 873	0
6610 Regnskapshonorar	259 073	156 079
6630 Revisjonssshonorar	31 500	29 100
6631 Revisors andre tjenester	6 500	6 400
6650 Konsulentoppdrag	79 800	0
6700 Utgifter data	29 171	26 033
6710 Kontorrekvisita	30 372	30 568
6760 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	4 661	4 430
6810 Telefon datakomm. etc	33 809	32 039
6850 Porto	12 763	19 808
6910 Drivstoff bil	21 218	10 513
6911 Vedlikehold varebil	8 007	3 400
6912 Forsikring og avgifter varebil	8 383	23 167
7060 Ferge/bom	2 265	10 608
7310 Reklamekostnad	6 928	8 176
7410 Kontingent, fradragsber.	10 754	10 754
7510 Forsikringspremie	58 005	62 039
7740 Øreavrundning	2	2
7745 Øreavrundning avg pl	-192	-217
7770 Bank- og kortgebyr	15 814	16 126
7790 Annen kostnad	600	0
Sum Annen driftskostnad	2 680 496	1 444 417

Note 4 - Kundefordringer

Det er avsatt kr. 70.000,- for forventet tap.

Noter 2021

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 94 949 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 157 373.

Note 6 - Annen innskutt egenkapital

	Innbetalt selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	8 013 077	18 065 902	26 078 979
Tilført fra årsresultat		0	0
Anvendt til årsresultat		-64 225	-64 225
Andre transaksjoner:	57 000	0	57 000
Pr 31.12.	8 070 077	18 001 677	26 071 754

Andre transaksjoner gjelder tilgang fra nye medlemmer.

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3010 Vassavgifter		4 857 609,38	4 454 423,82
3011 Endring opptjente inntekter		193,00	341 784,00
3920 Utgående gebyrer, avgiftsplikti		60 720,00	0,00
Sum Salgsinntekt		4 918 522,38	4 796 207,82
Annen driftsinntekt			
3000 Salg viderefakturerer av kostn		486 368,20	22 000,00
3001 Salg, viderefakt Vestnes Kommun		1 814 540,00	0,00
3800 Gevinst ved avgang av anleggsm.		15 000,00	0,00
Sum Annen driftsinntekt		2 315 908,20	22 000,00
Sum driftsinntekter		7 234 430,58	4 818 207,82
Driftskostnader			
Varekostnad			
4000 Varekjøp Remmingsvegen Vestn Kom		1 814 540,00	0,00
4010 Varekjøp - fakturert kunder		373 141,20	0,00
Sum Varekostnad		2 187 681,20	0,00
Lønnskostnad			
	1		
5010 Lønn, variabel AGA, innb.pl.		669 250,00	1 121 336,00
5011 Beredskapsgodtgjørelse		314 440,00	135 495,00
5012 Drift/vedlikehold lønn		132 138,00	136 720,00
5060 Styrehonorar AGA, innb.pl.		25 700,00	22 200,00
5200 Feriepenger, variabel AGA innb.		114 304,63	155 923,18
5410 Arbeidsgiveravgift		137 225,00	171 444,00
5440 Løpende pensjoner, AGA, innb.pl		35 956,00	37 683,00
5820 Refusjon arbeidsgiveravgift		0,00	(6 935,00)
5840 Personalforsikring		(1 995,00)	8 006,00
5900 Sosiale utgifter		3 592,70	22 917,40
5910 Kurskostnader/styremøte		15 289,00	0,00
5920 Yrkesskedeforsikring		(3 926,00)	13 995,00
Sum Lønnskostnad		1 441 974,33	1 818 784,58
Avskrivning på varige driftsmidler			
	2		
6000 Avskr.bygninger/annen fast eien		993 755,71	900 943,61
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		993 755,71	900 943,61
Annen driftskostnad			
	3		
6110 Elektrisk kraft		87 794,05	73 007,59
6270 Renhold, komm. avgifter		13 536,96	8 539,90
6390 Konsulentonorar		43 365,00	5 520,00
6400 Leasing Konica Minolta		8 226,40	5 987,40
6450 Drift/vedl anlegg		560 406,84	853 941,59
6451 Drift/vedl. brudd-lekkasjer		193 190,68	11 660,00
6455 Drift/vedl. Krogset - Kråkneset		559 123,53	0,00
6456 Drift/vedl. Remmingsvika		381 699,42	0,00
6480 Arbeidsklær		33 782,90	7 304,30
6510 Service maskiner/utstyr		17 721,08	6 696,40
6520 Vedlikehold utstyr		820,00	1 165,04
6540 Inventar		9 050,40	21 355,70
6600 Vedl. hus misfjordskogen		61 471,10	0,00
6601 Vedl. uteområde		90 873,80	0,00

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
6610 Regnskapshonorar		259 072,80	156 078,60
6630 Revisjonshonorar		31 500,00	29 100,00
6631 Revisors andre tjenester		6 500,00	6 400,00
6650 Konsulent oppdrag		79 800,00	0,00
6700 Utgifter data		29 170,90	26 032,60
6710 Kontorrekvisita		30 372,21	30 568,38
6760 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		4 661,00	4 430,00
6810 Telefon		33 808,57	32 037,80
6850 Porto		12 763,26	19 808,26
6910 Drivstoff bil		21 218,43	10 512,64
6911 Vedlikehold varebil		8 007,20	3 400,00
6912 Forsikring og avgifter, varebil		8 383,00	23 167,00
7060 Reiseutgifter/bompenger		2 264,80	10 608,40
7310 Reklame, annonser		6 928,00	8 175,80
7410 Kontingenter, fradr ber		10 754,00	10 754,00
7510 Forsikringspremie		58 005,00	62 039,00
7740 Øreavrunding		1,67	1,84
7745 Øreavrunding, avg pliktig		(191,80)	(217,12)
7770 Gebyrer		15 813,88	16 341,49
7790 Div. adm kostnader		600,00	0,00
Sum Annen driftskostnad		2 680 495,08	1 444 416,61
Sum driftskostnader		7 303 906,32	4 164 144,80
DRIFTSRESULTAT		(69 475,74)	654 063,02
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8040 Renter av bankinnskudd		14 626,00	34 514,08
8050 Annen renteinntekt		715,66	671,16
Sum Annen renteinntekt		15 341,66	35 185,24
Sum finansinntekter		15 341,66	35 185,24
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8110 Renter lån		7 787,00	17 823,00
8130 Rentekostnad leverandørgjeld		2 304,20	802,50
8140 Rente moms		0,00	2 936,00
Sum Annen rentekostnad		10 091,20	21 561,50
Sum finanskostnader		10 091,20	21 561,50
NETTO FINANSPOSTER		5 250,46	13 623,74
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(64 225,28)	667 686,76
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		(64 225,28)	667 686,76
ÅRSRESULTAT		(64 225,28)	667 686,76
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital			

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
8960 Overføringer annen egenkapital		(64 225,28)	667 686,76
Sum Overføringer annen egenkapital		(64 225,28)	667 686,76
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(64 225,28)	667 686,76

Balanse pr. 2021

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
1100 Forretningsbygg (I)		1 324 200,00	1 408 500,00
1101 Vike, bygninger-anlegg		1 586 097,45	1 707 487,96
1151 Tomter		704 692,00	704 692,00
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 614 989,45	3 820 679,96
Anlegg	2		
1102 Vike, rentvannsbasseng		1 657 835,50	1 784 868,40
1103 Vike, rørledninger		865 730,87	920 806,07
1105 Eikneset - Bjermeland		695 846,81	0,00
1190 Vannanlegg		3 959 960,87	4 342 012,64
1191 Remmen Vike		1 905 111,35	1 984 509,08
1192 Sess nødforsyninger		502 551,18	522 370,46
1193 Remmemsvika 2021		970 833,33	0,00
Sum Anlegg		10 557 869,91	9 554 566,65
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		
1230 Varebil UF 79660		105 063,73	195 118,53
1240 Henger RF3737 (C)		20 444,44	0,00
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		125 508,17	195 118,53
Sum varige driftsmidler		14 298 367,53	13 570 365,14
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
1354 Andel Næringsforum		1 000,00	1 000,00
Sum Investeringer i aksjer og andeler		1 000,00	1 000,00
Sum finansielle anleggsmidler		1 000,00	1 000,00
SUM ANLEGGSMIDLER		14 299 367,53	13 571 365,14
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4		
1500 Kundefordringer		2 775 130,06	5 175 744,24
1501 Bet. ikke reg. regnskap		0,00	(1 494 547,91)
1530 Opptjent, ikke fakt. driftsinnt		497 041,00	496 848,00
1531 Opptjent, ikke fakt. Vest. kom		1 814 540,00	0,00
1580 Avsetn. tap på kundefordringer		(70 000,00)	(70 000,00)
Sum Kundefordringer		5 016 711,06	4 108 044,33
Sum fordringer		5 016 711,06	4 108 044,33
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5		
1920 Sparebanken Møre Folio 07 01340		8 024 416,72	9 986 608,74
1921 Beløp, ikke reg bank		37 222,86	1 494 547,91
1950 Spb Skattetrekkkonto 56094		94 949,00	157 373,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 156 588,58	11 638 529,65
SUM OMLØPSMIDLER		13 173 299,64	15 746 573,98
SUM EIENDELER		27 472 667,17	29 317 939,12

Balanse pr. 2021

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6		
2030 Annen innskutt egenkapital		7 093 202,01	7 036 202,00
2031 Andeler Furland		510 000,00	510 000,00
2032 Vike, andelskapital		466 875,00	466 875,00
Sum Selskapskapital		8 070 077,01	8 013 077,00
Sum innskutt egenkapital		8 070 077,01	8 013 077,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
2050 Annen egenkapital		18 001 677,06	18 065 902,32
Sum Annen egenkapital		18 001 677,06	18 065 902,32
Sum opptjent egenkapital		18 001 677,06	18 065 902,32
SUM EGENKAPITAL		26 071 754,07	26 078 979,32
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
2240 Komm Banken 20100354		454 170,00	704 170,00
Sum Øvrig langsiktig gjeld		454 170,00	704 170,00
Sum annen langsiktig gjeld		454 170,00	704 170,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		454 170,00	704 170,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		803 771,96	1 482 586,07
Sum Leverandørgjeld		803 771,96	1 482 586,07
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		76 679,00	139 103,00
2701 Utg. MVA. høy sats		528 587,03	1 122 922,52
2711 Inng. MVA. høy sats		(606 328,89)	(425 282,79)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		17 840,00	43 010,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		16 777,14	879 752,73
Annen kortsiktig gjeld			
2780 Påløpt arb giv avg ferielønn		12 095,00	16 528,00
2940 Feriepenger AGA, innb.pl		114 099,00	155 923,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		126 194,00	172 451,00
SUM KORTSIKTIG GJELD		946 743,10	2 534 789,80
SUM GJELD		1 400 913,10	3 238 959,80
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 472 667,17	29 317 939,12