

**Årsregnskap 2022
for
Vestnes Vassverk SA**

Foretaksnr. 964239665

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 701 354	4 918 522
Annen driftsinntekt		1 276 911	2 315 908
Sum driftsinntekter		5 978 265	7 234 431
Driftskostnader			
Varekostnad		1 251 911	2 187 681
Lønnskostnad	1	1 120 817	1 441 974
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 069 525	993 756
Annen driftskostnad	3	1 926 375	2 680 495
Sum driftskostnader		5 368 628	7 303 906
DRIFTSRESULTAT		609 637	(69 476)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		109 381	15 342
Sum finansinntekter		109 381	15 342
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 355	10 091
Sum finanskostnader		8 355	10 091
NETTO FINANSPOSTER		101 026	5 250
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		710 663	(64 225)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		710 663	(64 225)
ÅRSRESULTAT		710 663	(64 225)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		710 663	(64 225)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		710 663	(64 225)

Balanse pr. 2022

	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 409 299	3 614 989
Maskiner og anlegg	2	13 340 856	10 557 870
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	27 787	125 508
Sum varige driftsmidler		16 777 941	14 298 368
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		16 778 941	14 299 368
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 919 437	5 016 711
Andre fordringer		2 922	0
Sum fordringer		1 922 359	5 016 711
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 471 045	8 156 589
SUM OMLØPSMIDLER		11 393 404	13 173 300
SUM EIENDELER		28 172 345	27 472 667

Balanse pr. 2022

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	8 202 077	8 070 077
Sum innskutt egenkapital		8 202 077	8 070 077
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	18 712 340	18 001 677
Sum opptjent egenkapital		18 712 340	18 001 677
SUM EGENKAPITAL		26 914 417	26 071 754
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		204 170	454 170
Sum annen langsiktig gjeld		204 170	454 170
SUM LANGSIKTIG GJELD		204 170	454 170
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		811 255	803 772
Skyldig offentlige avgifter		104 628	16 777
Annen kortsiktig gjeld		137 876	126 194
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 053 758	946 743
SUM GJELD		1 257 928	1 400 913
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 172 345	27 472 667

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 2022

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 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn inkl mottatte sykepenger	961 875	1 253 838
Arbeidsgiveravgift	106 831	137 225
Pensjonskostnader	29 830	35 956
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 282	14 956
Totalt	1 120 817	1 441 974

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder lønn	872 856
Daglig leder pensjon - OTP og forsikring	33 810
Styremedlemmer	22 200
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon eks mva	37 000
Andre tjenester eks mva	12 700

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

Selskapet kommer under loven om offentlig tjenestepensjon og har opprettet pensjonsordning.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 661 486	24 166 695	530 724	30 358 905
+ Tilgang	0	3 549 099	0	3 549 099
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 661 486	27 715 794	530 724	33 908 004
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 046 497	13 608 825	405 216	16 060 538
+ Ordinære avskrivninger	205 691	766 113	97 721	1 069 525
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 252 187	14 374 938	502 937	17 130 063
Balanseført verdi pr 31/12	3 409 299	13 340 855	27 787	16 777 941
Prosentstans for ord. avskr.	3-5	3-7	10-33	

Noter 2022

Note 3 - Annen driftskostnad

	2022	2021
6110 Elektrisk kraft	114 024	87 794
6270 Renhold, komm. avgifter	7 982	13 537
6390 Konsulentonorar	0	43 365
6400 Leasing Konica Minolta	8 393	8 226
6450 Drift/vedl anlegg	1 118 302	560 407
6451 Drift/vedl. brudd-lekkasjer	24 365	193 191
6455 Drift/vedl hold Krogset - Kråkneset	0	559 123
6456 Drift/vedl hold Remmemsvika	0	381 699
6480 Arbeidsklær	6 361	33 783
6510 Service maskiner/utstyr	17 721	6 696
6520 Vedlikehold utsty	0	820
6540 Inventar	9 653	9 050
6600 Vedl hold hus Misfjordskogen	70 316	61 471
6601 Vedl hold uteområde	0	90 873
6610 Regnskapshonorar	169 989	259 073
6630 Revisjonssshonorar	37 000	31 500
6631 Revisors andre tjenester	12 700	6 500
6650 Konsulentoppdrag	52 100	79 800
6700 Utgifter data	39 186	29 171
6710 Kontorrekvisita	33 246	30 372
6760 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	4 900	4 661
6810 Telefon datakomm. etc	35 530	33 809
6850 Porto	10 517	12 763
6910 Drivstoff bil	24 545	21 218
6911 Vedlikehold varebil	14 627	8 007
6912 Forsikring og avgifter varebil	11 447	8 383
7060 Ferge/bom	-1 822	2 265
7310 Reklamekostnad	4 139	6 928
7410 Kontingent, fradragsber.	10 800	10 754
7510 Forsikringspremie	63 636	58 005
7740 Øreavrunding	2	2
7745 Øreavrunding avg pl	-199	-192
7770 Bank- og kortgebyr	751	15 814
7790 Annen kostnad	1 900	600
7799 Annen kostnad	1 860	0
7830 Tap på fordringer	30 000	0
Sum Annen driftskostnad	1 926 375	2 680 496

Note 4 - Kundefordringer

Det er avsatt kr. 100.000,- for forventet tap på kunder.

Noter 2022

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 83 188 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 94 949.

Note 6 - Annen innskutt egenkapital

	Innbetalt selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	8 070 077	18 001 677	26 071 754
Tilført fra årsresultat		710 663	710 663
Anvendt til årsresultat		0	0
Andre transaksjoner:	132 000	0	132 000
Pr 31.12.	8 202 077	18 712 340	26 914 417

Andre transaksjoner gjelder tilgang fra nye medlemmer.

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3010 Vassavgifter		4 640 073,64	4 857 609,38
3011 Endring opptjente inntekter		0,00	193,00
3920 Utgående gebyrer, avgiftsplikti		61 280,00	60 720,00
Sum Salgsinntekt		4 701 353,64	4 918 522,38
Annen driftsinntekt			
3000 Salg viderefakturerer kunder		201 197,44	486 368,20
3001 Salg, viderefakt Vestnes Kommun		1 075 714,00	1 814 540,00
3800 Gevinst ved avgang av anleggsm.		0,00	15 000,00
Sum Annen driftsinntekt		1 276 911,44	2 315 908,20
Sum driftsinntekter		5 978 265,08	7 234 430,58
Driftskostnader			
Varekostnad			
4000 Varekjøp Remmemsvegen og andre		1 251 911,00	1 814 540,00
4010 Varekjøp - fakturert kunder		0,00	373 141,20
Sum Varekostnad		1 251 911,00	2 187 681,20
Lønnskostnad			
	1		
5010 Lønn, variabel AGA, innb.pl.		696 930,00	669 250,00
5011 Beredskapsgodtgjørelse		325 860,00	314 440,00
5012 Drift/vedlikehold lønn		15 730,00	132 138,00
5060 Styrehonorar AGA, innb.pl.		22 200,00	25 700,00
5200 Feriepenger, variabel AGA innb.		124 585,50	114 304,63
5410 Arbeidsgiveravgift		106 831,00	137 225,00
5440 Løpende pensjoner, AGA, innb.pl		29 830,00	35 956,00
5800 Refusjon sykepenger		(227 411,00)	0,00
5840 Personalforsikring		3 980,00	(1 995,00)
5900 Sosiale utgifter		12 731,60	3 592,70
5910 Kurskostnader/styremøte		5 550,00	15 289,00
5920 Yrkesskedeforsikring		4 000,00	(3 926,00)
Sum Lønnskostnad		1 120 817,10	1 441 974,33
Avskrivning på varige driftsmidler			
	2		
6000 Avskr.bygninger/annen fast eien		1 069 525,12	993 755,71
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		1 069 525,12	993 755,71
Annen driftskostnad			
	3		
6110 Elektrisk kraft		114 023,72	87 794,05
6270 Renhold, komm. avgifter		7 982,46	13 536,96
6390 Konsulenthonorar Oddleif		0,00	43 365,00
6400 Leasing Konica Minolta		8 392,80	8 226,40
6450 Drift/vedl anlegg		1 118 302,03	560 406,84
6451 Drift/vedl. brudd-lekkasjer		24 365,40	193 190,68
6455 Drift/vedl. Krogset - Kråkneset		0,00	559 123,53
6456 Drift/vedl. Remmemsvika		0,00	381 699,42
6480 Arbeidsklær		6 361,00	33 782,90
6510 Service maskiner/utstyr		6 089,51	17 721,08
6520 Vedlikehold utstyr		0,00	820,00
6540 Inventar		9 653,20	9 050,40
6600 Vedl. hus misfjordskogen		70 315,70	61 471,10
6601 Vedl. uteområde		0,00	90 873,80

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
6610 Regnskapshonorar		169 988,91	259 072,80
6630 Revisjonshonorar		37 000,00	31 500,00
6631 Revisors andre tjenester		12 700,00	6 500,00
6650 Konsulent oppdrag bok/Oddleif		52 100,00	79 800,00
6700 Utgifter data		39 185,55	29 170,90
6710 Kontorrekvisita		33 246,33	30 372,21
6760 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		4 900,00	4 661,00
6810 Telefon/fiber		35 530,25	33 808,57
6850 Porto		10 516,55	12 763,26
6910 Drivstoff varebil		24 545,47	21 218,43
6911 Vedlikehold varebil		14 627,20	8 007,20
6912 Forsikring og avgifter, varebil		11 447,00	8 383,00
7010 Reiseutgifter		4 036,02	0,00
7060 Reiseutgifter/bompenger		(1 822,40)	2 264,80
7310 Reklame, annonser		4 138,50	6 928,00
7410 Kontingenter, fradr ber		10 800,00	10 754,00
7510 Forsikringspremie		63 636,00	58 005,00
7740 Øreavrunding		1,57	1,67
7745 Øreavrunding, avg pliktig		(198,74)	(191,80)
7770 Gebyrer		751,06	15 813,88
7790 Div. adm kostnader		1 900,00	600,00
7799 Annen kostnad, ikke fradragsber		1 860,14	0,00
7830 Tap på fordringer		30 000,00	0,00
Sum Annen driftskostnad		1 926 375,23	2 680 495,08
Sum driftskostnader		5 368 628,45	7 303 906,32
DRIFTSRESULTAT		609 636,63	(69 475,74)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8040 Renter av bankinnskudd		105 314,00	14 626,00
8050 Annen renteinntekt		4 067,48	715,66
Sum Annen renteinntekt		109 381,48	15 341,66
Sum finansinntekter		109 381,48	15 341,66
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8110 Renter lån		7 348,00	7 787,00
8130 Rentekostnad leverandørgjeld		1 007,41	2 304,20
Sum Annen rentekostnad		8 355,41	10 091,20
Sum finanskostnader		8 355,41	10 091,20
NETTO FINANSPOSTER		101 026,07	5 250,46
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		710 662,70	(64 225,28)
Skattekostnad på ordinært resultat			
ORDINÆRT RESULTAT		710 662,70	(64 225,28)
ÅRSRESULTAT		710 662,70	(64 225,28)

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital			
8960 Overføringer annen egenkapital		710 662,70	(64 225,28)
Sum Overføringer annen egenkapital		710 662,70	(64 225,28)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		710 662,70	(64 225,28)

Balanse pr. 2022

	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
1100 Forretningsbygg (I)		1 239 900,00	1 324 200,00
1101 Vike, bygninger-anlegg		1 464 706,94	1 586 097,45
1151 Tomter		704 692,00	704 692,00
Sum Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 409 298,94	3 614 989,45
Maskiner og anlegg	2		
1102 Vike, rentvannsbasseng		1 530 802,60	1 657 835,50
1103 Vike, rørledninger		810 655,87	865 730,87
1105 Eikneset - Bjermeland		915 206,48	695 846,81
1106 Åslia		3 060 721,71	0,00
1190 Vannanlegg		3 577 909,10	3 959 960,87
1191 Remmen Vike		1 825 713,62	1 905 111,35
1192 Sess nødforsyninger		482 731,90	502 551,18
1193 Remmemsvika 2021		920 833,33	970 833,33
1194 Ny linje Daugstad 2022		47 722,30	0,00
1195 Kyrkjebakken fornying 2022		168 558,74	0,00
Sum Maskiner og anlegg		13 340 855,65	10 557 869,91
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		
1230 Varebil UF 79660		15 008,93	105 063,73
1240 Henger RF3737 (C)		12 777,77	20 444,44
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		27 786,70	125 508,17
Sum varige driftsmidler		16 777 941,29	14 298 367,53
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		16 778 941,29	14 299 367,53
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4		
1500 Kundefordringer		2 019 436,62	2 775 130,06
1530 Opptjent, ikke fakt. driftsinnt		0,00	497 041,00
1531 Opptjent, ikke fakt. Vest. kom		0,00	1 814 540,00
1580 Avsetn. tap på kundefordringer		(100 000,00)	(70 000,00)
Sum Kundefordringer		1 919 436,62	5 016 711,06
Andre fordringer			
1700 Forskuddsbetalt kostnad OTP		2 922,00	0,00
Sum Andre fordringer		2 922,00	0,00
Sum fordringer		1 922 358,62	5 016 711,06
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5		
1920 Sparebanken Møre Folio 07 01340		9 384 665,16	8 024 416,72
1921 Beløp, ikke reg bank		3 192,13	37 222,86
1950 Spb Skattetrekkkonto 56094		83 188,00	94 949,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 471 045,29	8 156 588,58
SUM OMLØPSMIDLER		11 393 403,91	13 173 299,64
SUM EIENDELER		28 172 345,20	27 472 667,17

Balanse pr. 2022

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6		
2030 Annen innskutt egenkapital		7 225 202,01	7 093 202,01
2031 Andeler Furland		510 000,00	510 000,00
2032 Vike, andelskapital		466 875,00	466 875,00
Sum Selskapskapital		8 202 077,01	8 070 077,01
Sum innskutt egenkapital		8 202 077,01	8 070 077,01
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
2050 Annen egenkapital		18 712 339,76	18 001 677,06
Sum Annen egenkapital		18 712 339,76	18 001 677,06
Sum opptjent egenkapital		18 712 339,76	18 001 677,06
SUM EGENKAPITAL		26 914 416,77	26 071 754,07
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
2240 Komm Banken 20100354		204 170,00	454 170,00
Sum Øvrig langsiktig gjeld		204 170,00	454 170,00
Sum annen langsiktig gjeld		204 170,00	454 170,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		204 170,00	454 170,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		811 254,75	803 771,96
Sum Leverandørgjeld		811 254,75	803 771,96
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		64 856,00	76 679,00
2701 Utg. MVA. høy sats		654 404,16	528 587,03
2711 Inng. MVA. høy sats		(634 357,98)	(606 328,89)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		19 726,00	17 840,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		104 628,18	16 777,14
Annen kortsiktig gjeld			
2780 Påløpt arb giv avg ferielønn		13 214,00	12 095,00
2940 Feriepenger AGA, innb.pl		124 661,50	114 099,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		137 875,50	126 194,00
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 053 758,43	946 743,10
SUM GJELD		1 257 928,43	1 400 913,10
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 172 345,20	27 472 667,17