

**Årsoppgjør 2018**  
**for**  
**Ibestad Vassverk SA**

**Foretaksnr. 954225267**

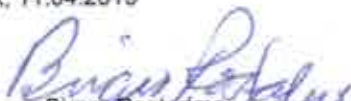
## Resultatregnskap

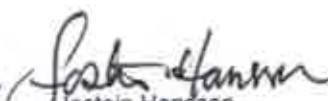
	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 189 599	2 088 461
Annen driftsinntekt		57 921	55 731
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 247 520</b>	<b>2 144 192</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		35 414	88 005
Lønnskostnad	1,2	864 734	801 103
Avskrivning på varige driftsmidler	3	506 480	344 779
Annen driftskostnad	1	529 134	758 332
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 935 762</b>	<b>1 992 218</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>311 758</b>	<b>151 974</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 150	1 075
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 150</b>	<b>1 075</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		175 089	192 169
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>175 089</b>	<b>192 169</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(173 938)</b>	<b>(191 093)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>137 820</b>	<b>(39 119)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>137 820</b>	<b>(39 119)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>137 820</b>	<b>(39 119)</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	137 820	(39 119)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>137 820</b>	<b>(39 119)</b>

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	7 893 044	8 099 184
Maskiner og anlegg	3	277 585	106 125
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	209 417	281 217
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 180 045</b>	<b>8 486 525</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>8 180 045</b>	<b>8 486 525</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		99 659	104 844
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	545 443	488 874
Andre fordringer	6	35 498	75 244
<b>Sum fordringer</b>		<b>580 941</b>	<b>563 918</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 948 728	1 803 439
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 629 328</b>	<b>2 472 201</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 809 373</b>	<b>10 958 726</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,8	1 368 000	1 356 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 368 000</b>	<b>1 356 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	5 117 710	4 979 890
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 117 710</b>	<b>4 979 890</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>6 485 710</b>	<b>6 335 890</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 053 130	4 257 489
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 053 130</b>	<b>4 257 489</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>4 053 130</b>	<b>4 257 489</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		7 732	136 198
Skyldig offentlige avgifter		186 364	156 655
Annen kortsiktig gjeld		76 437	72 494
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>270 533</b>	<b>365 347</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 323 663</b>	<b>4 622 836</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 809 373</b>	<b>10 958 726</b>

HAMNVIK, 11.04.2019

  
 Birger Rostadmo  
 Styrets leder

  
 Jostein Hanssen  
 Nestleder

  
 Vidar Berg  
 Styremedlem

  
 May-Linn Fanghol  
 Styremedlem

  
 Kjartan Rolness  
 Styremedlem

  
 Knut Mathisen  
 Daglig leder

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### Varelager

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFU-prinsippet) og virkelig verdi.

#### 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.

## Noter 2018

### Note 1 - Lønnskostnad og andre ytelser

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	788 718	732 677
Arbeidsgiveravgift	41 270	38 398
Pensjonskostnader	20 452	20 292
Andre lønnsrelaterte ytelser	14 294	9 736
<b>Totalt</b>	<b>864 734</b>	<b>801 103</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	545.699
Pensjonskostnad	20 452
Styremedlemmer	81 850
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	19 000
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	6 000
Samlet honorar til revisor	25 000

### Note 2 - Tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

### Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

#### Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsmøbler, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Ansk.kost pr. 1/1	10 888 511	545 271	639 203	12 072 985
+ Tilgang	0	200 000	0	200 000
<b>Ansk.kost pr. 31/12</b>	<b>10 888 511</b>	<b>745 271</b>	<b>639 203</b>	<b>12 272 985</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 789 327	439 146	357 987	3 586 460
+ Ord. avskrivninger	406 140	28 540	71 800	506 480
<b>Akk. av/nedskr. 31/12</b>	<b>3 195 467</b>	<b>467 686</b>	<b>429 787</b>	<b>4 092 940</b>
<b>Balansef. verdi 31/12</b>	<b>7 693 044</b>	<b>277 585</b>	<b>209 417</b>	<b>8 180 045</b>
Prosentavskr.	2-10	2-20	14-33	

### Note 4 - Skattekostnad

Foretaket er fritatt fra skatteplikt iht skatteloven § 2-32 (1).

## Noter 2018

### Note 5 - Egenkapital

	Andelskapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	1 356 000	4 979 890
Tilført fra årsresultat	0	137 820
Anvendt til årsresultat	0	0
Andre transaksjoner:	12 000	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>1 368 000</b>	<b>5 117 710</b>

Selskapet har i 2018 utstedt 6 nye andeler á kr 2.000.

### Note 6 - Kundefordringer og andre fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 119 097 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 128 388.

### Note 8 - Andelskapital, andelseiere mv.

Selskapet har 684 andeler hver pålydende kr 2 000, samlet andelskapital utgjør kr 1 368 000.

Ingen andelshavere eier mer enn 20%.

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Birger Rostadmo	2 andeler	Styrets leder
Jostein Hanssen	1 andel	Nestleder
Vidar Berg	1 andel	Styremedlem
May-Linn Fanghol	1 andel	Styremedlem
Kjartan Rolness	2 andeler	Styremedlem
Knut Mathisen	1 andel	Daglig leder

### Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3.031.332 og pr 31.12. i fjor kr 3.235.691.