



Regnskapsåret 2012

## ÅRSMØTE I IBESTAD VASSVERK SA 7. MAI 2013

### FOR REGNSKAPSÅRET 2012

#### **Følgende saker er til behandling:**

1. Godkjenning av innkallingen til årsmøte.
2. Valg av møteleder.
3. Merknader til sakslisten
4. Valg av to til å underskrive protokollen
5. Gjennomgang av styrets årsberetning 2012  
Fastsetting av resultatregnskap og balanse.  
Revisors beretning.
6. Valg:
  - Valg av 2 styrerepresentanter. Følgende styremedlemmer er på valg: Oddvar Danielsen og Hedly Johansen.
  - Valg av 1., 2. og 3. varamann til styret. Følgende varamedlemmer er på valg: Gunn-Anne Larsen, Aud Markussen og Kjell Danielsen.
  - Valg av styreleder
  - Valg av nestleder
  - Valg av revisor
7. Innkomne saker

## ÅRSBERETNING IBESTAD VASSVERK 2012

Styret har fra avholdt årsmøte 2012 hatt følgende sammensetning:

- Trond Hanssen, leder til 1/12-2012
- Sissel Johansen, leder fra 1/12 -2012
- Asbjørn Kjæreng, nestleder
- Oddvar Danielsen, styremedlem
- Hedly Johansen, styremedlem
- Trond Hanssen, styremedlem

### Varamedlemmer:

- Gunn-Anne Larsen, Vik.
- Aud Markussen, Igeland.
- Kjell Danielsen, Vik.

Regnskapsfører har vært John-Egil Anfinsen.

Revisor har vært Halvor Hunstad, Harstad.

Verket har en ansatt på heltid som har ansvar for den daglige drift og regnskapsfører ansatt i 1/12 stilling pr 31/12-12.

Det har vært foretatt indeksregulering av styrehonorar.

Det er utbetalt kr 27.000,- i styrehonorar til styrets leder og kr 415.638,- til daglig leder.

Honorar til styremedlemmene er utbetalt med kr 32.000,-

Godtgjørelse til revisjon utgjør kr 21.000,-

Selskapet har 610 andelseiere pr 31/12-12.

Ingen andelseiere eier mer enn 20% av selskapet.

Styrets andeler:

Trond Hanssen, 1 andel

Hedly Johansen, 1 andel

Oddvar Danielsen, 1 andel

Sissel Johansen, 1 andel

Asbjørn Kjæreng 1 andel

Revisor har ikke andeler i selskapet.

Det har i 2013 vært avholdt 3 styremøter og behandlet 11 saker.

Det har også vært avholdt et ekstraordinært årsmøte i 2012, dette for å få godkjent vedtektene for Ibestad Vassverk SA

Resultatregnskapet for 2012 viser en omsetning på kr 1.581.294,- mot kr 1.574.558,- i 2011.

Regnskapet viser et overskudd på kr 115.513,- etter skattekostnader mot overskudd på kr 9.435,- i 2011.

Årets overskudd anbefales overføres egenkapital.



## **Utførte oppgaver i 2012**

Det er foretatt noen små reparasjoner på hoved-vannledningen. Frost tapping er et problem vinterstid. Forbruket økes, og tilsiget i damanlegget er til tider minimalt. Til orientering kan vi nevne at dette vannet som frosttappes, må vi likevel betale avgift for til mattilsynet i form av tilsynsavgift, da totalforbruket registreres ut fra vannmåler i inntaksmagasin på Vik.

Styret har forpliktet seg ovenfor mattilsynet gjennom en vedtatt fremdriftsplan som skal sikre gjennomføringen av de utbyggingstiltak som fremgår av søknad om plangodkjenning. Situasjonen har imidlertid endret seg og vannforbruket fra Bolla rekefabrikk har opphørt, og vannforbruket er redusert med 60 – 70 %.

Fremdriftsplanen uttrykker arbeidet som skal foregå fra nå av og frem til utgangen av 2013. Styret har kontrahert Belotech som laveste tilbud etter anbudskonkurranse.

I denne forbindelse er det også medtatt prosjektering som skal gi en bedre vannforsyning til området Parten/Breivoll. Dette området har i dag for dårlig forsyningskapasitet når bedriften Breivoll Marine A/S kjører.

## ***Vannkvalitet***

Vannkvaliteten i 2012 har vært svært god. Ingen av innsendte vannprøver hadde negativ merknad. Kopi av prøvene blir sendt direkte fra Veterinærtilsynets laboratorium til Mattilsynets distriktskontor i Harstad og Kommunelegen i Ibestad.

Resultat av vannprøver finnes også på Ibestad Vassverks hjemmesider.

[www.ibestadvassverk.no](http://www.ibestadvassverk.no)

## ***Utsikter fremover***

De økonomiske utsiktene fremover er relativt oversiktlige. Med de abonnenter som utgjør vår portefølje i dag og med en stram kostnadsdisiplin, ser styret med betinget optimisme for neste år. Store utgifter vil imidlertid lett kunne endre dette bildet.

## ***Virksomhetens art og hvor den drives.***

Ibestad vassverk SA produserer drikkevann til industri, offentlig virksomhet og befolkningen på Rolla – med unntak av Forså-gårdene og Sørrollnes. I tillegg Breivik, Igeland, Sørvik og Aspeli på Andørja. Videre produseres det en del mindre rørleggertjenester for befolkningen i Ibestad kommune. Utleie av kontorlokaler fra selskapets administrasjonsbygg i Hamnvik inngår også i selskapets virksomheter.

## ***Fortsatt drift***

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2012 er satt opp under denne forutsetningen.

Styret er av den formening at årsberetningen gir et rettviseende bilde av selskapets resultat for og stilling pr.31/12- 2012

## ***Arbeidsmiljø***

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. I 2012 har det totale sykefraværet vært under 1 %. Det er vår bestemte oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Det har ikke vært arbeidsulykker i virksomheten i 2012.

### **Resultat**

Årets resultat viser et overskudd på kr. 115.513.-. Dette skyldes i hovedsak at driften har vært nøktern og det ikke har vært større utgifter i den daglige drift.

### **Likestilling**

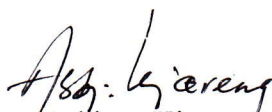
Selskapet er i dag representert ved en kvinnelig styrerepresentant, som i dag også innehar ledervet. Styret vil oppfordre til at andelshaverne oppmuntrer og etterstreber til en mest mulig lik kjønnsfordeling i styret.

### **Ytre miljø**

Ingen av selskapets aktiviteter kan sies å påvirke det ytre miljø i nevneverdig grad.

**Hamnvik 25.04.2013**

  
Sissel Johansen

  
Asbjørn Kjæreng

  
Oddvar Danielsen

Hedly Johansen

  
Trond Hanssen



**Årsoppgjør 2012  
for**

**Ibestad Vassverk SA**

**Foretaksnr. 954225267**

## Resultatregnskap


	Note	2012	2011
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 707 703	1 556 961
Annen driftsinntekt		47 052	42 950
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 754 755</b>	<b>1 599 911</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		348 605	323 770
Lønnskostnad	1,2	696 268	685 383
Avskrivning på varige driftsmidler	3	136 708	144 489
Annen driftskostnad	1	399 713	420 916
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 581 294</b>	<b>1 574 558</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>173 461</b>	<b>25 353</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		12 770	8 095
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>12 770</b>	<b>8 095</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		107	135
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>107</b>	<b>135</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>12 663</b>	<b>7 960</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>186 124</b>	<b>33 313</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	70 611	23 878
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>115 513</b>	<b>9 435</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>115 513</b>	<b>9 435</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	115 513	9 435
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>115 513</b>	<b>9 435</b>





## Balanse pr. 31.12.2012

	Note	31.12.2012	31.12.2011
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 960 255	2 040 200
Maskiner og anlegg	3	105 944	89 980
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	118 450	145 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 184 649</b>	<b>2 275 680</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>2 184 649</b>	<b>2 275 680</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		200 460	243 537
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		692 893	515 118
Andre fordringer		41 278	42 745
<b>Sum fordringer</b>		<b>734 171</b>	<b>557 863</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	860 463	746 272
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 795 094</b>	<b>1 547 672</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 979 743</b>	<b>3 823 352</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,7	939 000	939 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>939 000</b>	<b>939 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	2 695 629	2 580 116
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 695 629</b>	<b>2 580 116</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 634 629</b>	<b>3 519 116</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4,8	34 004	20 270
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>34 004</b>	<b>20 270</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>34 004</b>	<b>20 270</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		49 418	73 319
Betalbar skatt	4	56 907	12 296
Skyldig offentlige avgifter		136 625	117 594
Annen kortsiktig gjeld		68 160	80 757
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>311 111</b>	<b>283 966</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>345 115</b>	<b>304 236</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 979 743</b>	<b>3 823 352</b>


Hamnvik, 25/12 - 2013

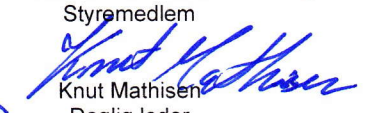

  
Trond Hansen  
Styrets leder


  
Sissel Johansen  
Nestleder


  
Oddvar Danielsen  
Styremedlem


  
Asbjørn Kjærøng  
Styremedlem


  
Hedly Johansen  
Styremedlem


  
Knut Mathisen  
Daglig leder



## Noter 2012

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Anleggsmidler**

Saldoavskrivninger gjenspeiler driftsmidlenes forventede økonomiske levetid og er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### **Handelsvarer innkjøpt for videresalg/reservedeler til eget bruk**

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Reservedeler til vannledningsnett er nedvurdert til en forsiktig virkelig verdi.

#### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer 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.

## Noter 2012

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>I år</b>	<b>I fjor</b>
Lønn	631 455	629 937
Arbeidsgiveravgift	33 127	32 886
Pensjonskostnader	14 421	14 869
Andre lønnsrelaterte ytelser	17 266	7 692
<b>Totalt</b>	<b>696 268</b>	<b>685 383</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	415.638
Pensjonskostnad	14.421
Styremedlemmer	59 500
Revisjonshonorar, som består avbestår av:	
Revisjon	21 000
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	8 500
Samlet honorar til revisor	29 500

### 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.

## Noter 2012

### Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Bil / Snø- scooter	Pumpe- stasjoner	Anlegg, dam etc.	Krisevann- ledning	Bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01	459.224	410.943	1.693.700	625.425	1.815.767	5.005.059
Akk. Avskrivning pr. 01.01.	262.619	323.833	856.510	625.425	516.502	2.584.889
Saldo 01.01	196.605	87.110	837.190	-	1.299.265	2.420.170
Tilgang	-	-	-	-	-	-
Avgang (bokført verdi)	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskr.	48.525	8.210	41.890	-	45.865	144.489
Bokført verdi 31.12	148.080	78.900	795.300	-	1.253.400	2.275.680
Prosentavskrift	20 - 25 %	5 og 20 %	5 %	33 %	3 %	

### Note 4 - Skattekostnad

#### Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	186 124
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	8 928
<b>= Grunnlag for årets skattekostnad</b>	<b>195 052</b>
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-48 747
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	-305
<b>= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet</b>	<b>146 000</b>
<b>= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>146 000</b>

#### Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.lag for betalbar skatt i resultat x 28%)	40 880
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	13 734
<b>= Skattekostnad (28 % av grunnlag for årets skattekostnad)</b>	<b>54 614</b>
+/- For mye/lite avsett skatt i fjor og andre skattekostnader	15 997
<b>= Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>70 611</b>

#### Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	40 880
+ Formueskatt	16 027
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>56 907</b>

## Noter 2012

### Note 5 - Egenkapital

	Andelskapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	939 000	2 580 116
Tilført fra årsresultat	0	115 513
Anvendt til årsresultat	0	0
Andre transaksjoner:	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>939 000</b>	<b>2 695 629</b>

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 42 668 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 50 763.

### Note 7 - Andelskapital, andelseiere mv.

Selskapet har 939 andeler hver pålydende kr 1 000, samlet andelskapital utgjør kr 939 000. Ingen andelshavere eier mer enn 20%.

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Trond Hansen	1 andel	Styrets leder
Sissel Johansen	1 andel	Nestformann
Oddvar Danielsen	1 andel	Styremedlem
Asbjørn Kjæreng	1 andel	Styremedlem
Hedly Johansen	1 andel	Styremedlem
Knut Mathisen	1 andel	Daglig leder

### Note 8 - Utsatt skatt

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2011	2012
+ Driftsmidler inkl. goodwill	87 699	136 446
+ Utestående fordringer	-15 000	-15 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	305	0
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>72 394</b>	<b>121 446</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>20 270</b>	<b>34 004</b>