Årsoppgjør 2019
for

Ibestad Vassverk SA

Foretaksnr. 954225267

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 123 994	2 189 599
Annen driftsinntekt		39 067	57 921
Sum driftsinntekter		**2 163 060**	**2 247 520**
Driftskostnader			
Varekostnad		50 444	35 414
Lønnskostnad	1,2	866 056	864 734
Avskrivning på varige driftsmidler	3	523 852	506 480
Annen driftskostnad	1	591 396	529 134
Sum driftskostnader		**2 031 748**	**1 935 762**
DRIFTSRESULTAT		**131 312**	**311 758**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 025	1 150
Sum finansinntekter		**2 025**	**1 150**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		178 071	175 089
Sum finanskostnader		**178 071**	**175 089**
NETTO FINANSPOSTER		**(176 046)**	**(173 938)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(44 734)**	**137 820**
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**(44 734)**	**137 820**
ÅRSRESULTAT		**(44 734)**	**137 820**
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(44 734)	137 820
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		**(44 734)**	**137 820**

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	7 302 825	7 693 044
Maskiner og anlegg	3	236 222	277 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	137 617	209 417
Sum varige driftsmidler		**7 676 664**	**8 180 045**
SUM ANLEGGSMIDLER		**7 676 664**	**8 180 045**
OMLØPSMIDLER			
Varer		53 351	99 659
Fordringer			
Kundefordringer	6	422 289	545 443
Andre fordringer	6	40 918	35 498
Sum fordringer		**463 207**	**580 941**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 373 424	1 948 728
SUM OMLØPSMIDLER		**2 889 982**	**2 629 328**
SUM EIENDELER		**10 566 646**	**10 809 373**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	1 386 000	1 368 000
Sum innskutt egenkapital		**1 386 000**	**1 368 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 072 976	5 117 710
Sum opptjent egenkapital		**5 072 976**	**5 117 710**
SUM EGENKAPITAL		**6 458 976**	**6 485 710**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 848 770	4 053 130
Sum annen langsiktig gjeld		**3 848 770**	**4 053 130**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**3 848 770**	**4 053 130**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		29 750	7 732
Skyldig offentlige avgifter		149 456	186 364
Annen kortsiktig gjeld		79 694	76 437
SUM KORTSIKTIG GJELD		**258 900**	**270 533**
SUM GJELD		**4 107 670**	**4 323 663**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**10 566 646**	**10 809 373**

HAMNVIK, 28 / 5 - 2020

Kjartan Rolness
Styrets leder

Birger Rostadmo
Nestleder

Einar Johan Dons
Styremedlem

May-Linn Fanghol
Styremedlem

Vidar Berg
Styremedlem

Knut Mathisen
Daglig leder

Noter 2019

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 2019

Note 1 - Lønnskostnad og andre ytelser

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	**I år**	**I fjor**
Lønn	772 849	788 718
Arbeidsgiveravgift	41 609	41 270
Pensjonskostnader	43 333	20 452
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 265	14 294
Totalt	**866 056**	**864 734**

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	548.183
Pensjonskostnad	43 333
Styremedlemmer	83 138
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 innskuddsbasert 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**	**Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.**	**Sum**
Ansk.kost pr. 1/1	10 888 511	745 271	639 203	12 272 985
+ Tilgang	20 470	0	0	20 470
Ansk.kost pr. 31/12	**10 908 981**	**745 271**	**639 203**	**12 293 456**
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 195 467	467 686	429 787	4 092 940
+ Ord. avskrivninger	410 689	41 363	71 800	523 852
Akk. av/nedskr. 31/12	**3 606 156**	**509 049**	**501 587**	**4 616 792**
Balansef. verdi 31/12	**7 302 825**	**236 222**	**137 617**	**7 676 664**
Prosentsats avskr.	2-33	2-20	14-33	

Noter 2019

Note 4 - Skattekostnad

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

Note 5 - Egenkapital

	Andelskapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	1 368 000	5 117 710
Tilført fra årsresultat	0	0
Anvendt til årsresultat	0	-44 734
Andre transaksjoner:	18 000	0
Pr 31.12.	**1 386 000**	**5 072 976**

Selskapet har i 2019 utstedt 9 nye andeler á kr 2.000. Totalt antall andeler er nå 693.

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 115 258 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 119 097.

Note 8 - Andelskapital, andelseiere mv.

Selskapet har 693 andeler hver pålydende kr 2 000, samlet andelskapital utgjør kr 1 386 000.

Ingen andelshavere eier mer enn 20%.

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Kjartan Rolness	1 andel	Styrets leder
Birger Rostadmo	2 andeler	Nestleder
Vidar Berg	1 andel	Styremedlem
May-Linn Fanghol	1 andel	Styremedlem
Einar Johan Dons	1 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 2.826.972 og pr 31.12. i fjor kr 3.031.332.