

**Årsoppgjør 2022
for**

Ibestad Vassverk SA

Foretaksnr. 954225267

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 207 395	2 404 499
Annen driftsinntekt		(168)	14 399
Sum driftsinntekter		2 207 226	2 418 897
Driftskostnader			
Varekostnad		43 112	148 708
Lønnskostnad	1,2	1 019 383	1 009 721
Avskrivning på varige driftsmidler	3	442 062	519 025
Annen driftskostnad	1	730 126	550 892
Sum driftskostnader		2 234 683	2 228 346
DRIFTSRESULTAT		(27 456)	190 552
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		582	259
Sum finansinntekter		582	259
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		143 593	124 543
Sum finanskostnader		143 593	124 543
NETTO FINANSPOSTER		(143 012)	(124 284)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(170 468)	66 268
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(170 468)	66 268
ÅRSRESULTAT		(170 468)	66 268
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(170 468)	66 268
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(170 468)	66 268

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	6 088 616	6 505 664
Maskiner og anlegg	3	163 075	188 089
Sum varige driftsmidler		6 251 691	6 693 753
SUM ANLEGGSMIDLER		6 251 691	6 693 753
OMLØPSMIDLER			
Varer		247 824	238 644
Fordringer			
Kundefordringer	6	341 682	477 897
Andre fordringer	6	64 602	59 909
Sum fordringer		406 284	537 806
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 384 600	2 094 736
SUM OMLØPSMIDLER		3 038 708	2 871 186
SUM EIENDELER		9 290 399	9 564 939
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	1 400 000	1 396 000
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 396 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 061 035	5 231 503
Sum opptjent egenkapital		5 061 035	5 231 503
SUM EGENKAPITAL		6 461 035	6 627 503
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 470 474	2 662 908
Sum annen langsiktig gjeld		2 470 474	2 662 908
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 470 474	2 662 908
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		71 321	13 506
Skyldig offentlige avgifter		82 578	161 306
Annen kortsiktig gjeld		204 991	99 716
SUM KORTSIKTIG GJELD		358 890	274 528
SUM GJELD		2 829 364	2 937 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 290 399	9 564 939

HAMNVIK, ____/____ - 2023

Stig Aage Steen
Styrets lederMay-Linn Fanghol
NestlederEinar Johan Dons
StyremedlemStian J. Paulsen
StyremedlemVidar Berg
StyremedlemKnut Mathisen
Daglig leder

Noter 2022

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 2022

Note 1 - Lønnskostnad og andre ytelser

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	920 809	911 556
Arbeidsgiveravgift	44 262	48 312
Pensjonskostnader	44 098	35 731
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 214	14 123
Totalt	1 019 383	1 009 721

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	644.094
Pensjonskostnad	44 098
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar eks mva, som består av:	
Revisjon	17 800
Attestasjonsoppgaver	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	6 738
Samlet honorar til revisor	24 538

Det er ikke ytt lån eller annen sikkerhetsstillelse for selskapets ledelse.

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	10 947 773	770 418	390 203	12 108 395
Ansk.kost pr. 31/12	10 947 773	770 418	390 203	12 108 395
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 442 110	582 329	390 203	5 414 642
+ Ord. avskrivninger	417 048	25 014	0	442 062
Akk. av/nedskr. 31/12	4 859 157	607 343	390 203	5 856 704
Balansef. verdi 31/12	6 088 616	163 075	0	6 251 691
Prosentavskr.	2-33	2-20	20-33	

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad

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

Note 5 - Egenkapital

	Andelskapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	1 396 000	5 231 503
Tilført fra årsresultat	0	0
Anvendt til årsresultat	0	-170 468
Andre transaksjoner:	4 000	0
Pr 31.12.	1 400 000	5 061 035

Selskapet har i 2022 utstedt 2 nye andeler á kr 2.000. Totalt antall andeler er nå 700.

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 108 806 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 88 018.

Note 8 - Andelskapital, andelseiere mv.

Selskapet har 698 andeler hver pålydende kr 2 006, samlet andelskapital utgjør kr 1 400 000.

Ingen andelshavere eier mer enn 20%.

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Stig Aage Steen	1 andel	Styrets leder
May-Linn Fanghol	1 andeler	Nestleder
Vidar Berg	1 andel	Styremedlem
Einar Johan Dons	7 andel	Styremedlem
Stian J. Paulsen	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 1.508.304 og pr 31.12. i fjor kr 1.700.738.