

**Årsoppgjør 2021  
for**

**HOBØL VANNVERK BA**

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		5 988 180	5 749 740
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 988 180</b>	<b>5 749 740</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	2 579 258	2 572 827
Avskrivning på varige driftsmidler	2	712 820	746 339
Annen driftskostnad		1 959 126	1 948 838
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 251 204</b>	<b>5 268 004</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>736 976</b>	<b>481 736</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		24 098	29 118
Annen finansinntekt		12 265	11 965
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>36 363</b>	<b>41 083</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		137 545	162 160
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>137 545</b>	<b>162 160</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(101 183)</b>	<b>(121 076)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>635 793</b>	<b>360 659</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>635 793</b>	<b>360 659</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>635 793</b>	<b>360 659</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	3,4	635 793	360 660
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>635 793</b>	<b>360 660</b>

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 941 902	2 290 895
Maskiner og anlegg	2	2 210 364	2 371 162
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 621 260	2 390 432
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 773 526</b>	<b>7 052 489</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>7 773 526</b>	<b>7 052 489</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	132 075	315 065
Andre kortsiktige fordringer	5	3 458 929	3 709 942
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 591 003</b>	<b>4 025 007</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 968 922	4 287 826
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>8 559 926</b>	<b>8 312 833</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 333 451</b>	<b>15 365 322</b>
 <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	6 074 600	5 939 600
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>6 074 600</b>	<b>5 939 600</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3,4	5 637 963	5 002 170
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 637 963</b>	<b>5 002 170</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>11 712 563</b>	<b>10 941 770</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	3 479 282	3 712 538
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 479 282</b>	<b>3 712 538</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>3 479 282</b>	<b>3 712 538</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		251 896	435 756
Skyldig offentlige avgifter		77 434	24 029
Annen kortsiktig gjeld		812 277	251 229
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 141 607</b>	<b>711 014</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 620 889</b>	<b>4 423 552</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 333 451</b>	<b>15 365 322</b>

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Tomter den 2022			
Christine Delmark Strømsæther Daglig leder	Knut Egil Karlstad Styrets leder	Marit Hoff Lund Nestleder	
Elisabeth Holstad Styremedlem	Olav Pedersen Styremedlem	Erik Nordli Styremedlem	

## Noter 2021

### **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 kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 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**

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

#### **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 dekkeantatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### **Skatt**

Selskapet er fra 2012 etter ligningsbehandling ansett å ikke drive skattepliktig virksomhet.

## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>I år</b>	<b>I fjor</b>
Lønn	2 072 974	2 092 843
Arbeidsgiveravgift	317 473	298 551
Pensjonskostnader	89 304	87 154
Andre lønnsrelaterte ytelser	99 507	94 279
<b>Totalt</b>	<b>2 579 258</b>	<b>2 572 827</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	854.000
Styremedlemmer	95.780
Revisjonshonorar, som består avbestår av:	
Revisjon	25.000
Samlet honorar til revisor	25.000

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.

## Noter 2021

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	13 356 418	3 159 363	8 619 867	25 135 648
+ Tilgang	867 104	0	566 753	1 433 857
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	14 223 522	3 159 363	9 186 620	26 569 506
Akk. av/nedskr. pr 1/1	11 065 523	788 201	6 229 436	18 083 160
+ Ordinære avskrivninger	216 097	160 799	335 925	712 820
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 281 620	949 000	6 565 361	18 795 981
Balanseført verdi pr 31/12	2 941 902	2 210 364	2 621 260	7 773 525
Prosentstørrelse for ord.avskr	3-33	5-20	5-33	

### Note 3 - Overføringer annen egenkapital

#### Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	635 793
Skattekostnad	0
<b>Årets resultat</b>	<b>635 793</b>

#### Disponeringer

Avsatt til annen opptjent egenkapital	635 793
<b>Sum disponert</b>	<b>635 793</b>

### Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Annen egenkapital
Pr 1.1.	10 941 770
Tilført fra årsresultat	635 793
Anvendt til årsresultat	0
Andre transaksjoner:	135 000
<b>Pr 31.12.</b>	<b>11 712 563</b>

Andre transaksjoner består av nye andelshavere i 2021

## Noter 2021

### **Note 5 - Kundefordringer og andre fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er verdsatt til pålydende. Det er avsatt kr 190.000,- til dekning for fremtidig tap på fordringer.

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

Det er avsatt kr 190.802,- på bankkonto for bundne skattetreksmidler.

### **Note 7 - Andelskapital**

Andelskapitalen består av innbetalte andeler fra 1438 andelshavere som innehar 4.370 andeler pr. 31.12.2021

### **Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld**

Pantobligasjon til Christiania Bank og Kreditkasse/Nordea Bank Norge ASA på kr 6.400.000,- omfatter driftstilbehøret i sin helhet. Verdien driftstilbehør pr. 31.12.20 er på kr 7.773.525,-.