



Årsregnskap 2018

Filtvet Vannverk SA

Driftsrapport
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Kontantstrømoppstilling
Styrets forslag til budsjett for 2019
Styrets forslag til vannavgift 2018



Org.nr.: 970 109 714

Driftsrapport 2018 Filtvet vannverk SA

Vi startet året med å bytte ut våre forfiltere fra sand til knust glass for å hindre biofilm groing og bedre filtrering (40 ganger større overflate på knust glass)

Det ble byttet til ny type membraner med bedre filtreringsgrad for å fjerne humusmak i vårt vann.

Vi har nå fått en vannkvalitet som vi kan værere stolte av med hensyn til lukt, smak og farge.

Året har vært rolig med kun 1 stk lekkasje i Elgfaret som kom i februar hvor vi hadde en kuldeperiode på rundt 10-12 kulde grader. Ingen store lekkasjer ellers. Vi har en utfordring med hensyn til en del små lekkasjer vi må jobbe videre med.

Vi vil takke våre innbyggere som hjelper oss med observasjonen i forhold til vann som kommer på avveie og ved varslinga av ulovlig vanning som vi hadde store utfordringer med sommeren 2018 grunnet tørke. Det ble mange runder rundt om til husstander for å forklare dem om årsak til vanningsforbudet. Det var mye ulovlig vanning

RESULTATREGNSKAP

FILTVET VANNVERK SA

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Vannavgifter	1	3 820 209	3 675 790
Annen driftsinntekt		101 000	43 477
Sum driftsinntekter		3 921 209	3 719 266
Varekostnad		6 021	20 307
Lønnskostnad	2	966 024	1 060 581
Ordinære avskrivninger	3	617 595	540 970
Annen driftskostnad	4	2 642 183	1 612 871
Sum driftskostnader		4 231 823	3 234 729
Driftsresultat		-310 614	484 537
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5 856	6 863
Annen finansinntekt		19 095	13 418
Annen rentekostnad		197 756	167 326
Resultat av finansposter		-172 805	-147 046
Ordinært resultat før skattekostnad		-483 419	337 491
Skattekostnad på ordinært resultat	10	0	19 218
Ordinært resultat		-483 419	318 273
Årsresultat		-483 419	318 273
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	318 273
Overført fra annen egenkapital		483 419	0
Sum overføringer		-483 419	318 273

BALANSE

FILTRET VANNVERK SA

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Renseanlegg og teknisk utstyr	3, 8	257 822	338 849
Røranlegg og høydebasseng	3, 8	10 631 893	11 003 385
Sum varige driftsmidler		10 889 715	11 342 234
Obligasjoner og andre fordringer	5	179 006	0
Sum finansielle anleggsmidler		179 006	0
Sum anleggsmidler		11 068 721	11 342 234
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	402 612	560 892
Andre kortsiktige fordringer	5	232 560	131 668
Sum fordringer		635 172	692 560
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 688 995	1 154 944
Sum omløpsmidler		2 324 167	1 847 504
Sum eiendeler		13 392 888	13 189 738

BALANSE

FILTVET VANNVERK SA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Innskutt andelskapital	7	7 216 542	6 814 042
Sum innskutt egenkapital		7 216 542	6 814 042
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		568 018	1 051 437
Sum opptjent egenkapital		568 018	1 051 437
Sum egenkapital	7	7 784 560	7 865 479
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	4 921 392	4 621 667
Sum annen langsiktig gjeld		4 921 392	4 621 667
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		226 273	145 828
Betalbar skatt	10	0	19 218
Skyldig skattetrekk og arb.g.avgift		264 229	251 930
Annen kortsiktig gjeld	9	196 434	285 617
Sum kortsiktig gjeld		686 936	702 593
Sum gjeld		5 608 328	5 324 260
Sum gjeld og egenkapital		13 392 888	13 189 738

Filtvet, 04.04.2019
Styret i Filtvet Vannverk SA

Svein Lesto
styreleder

Grete Halvorsen
nestleder

Heidi Røttervold
styremedlem

Joakim Sværen
styremedlem

Raymond Nedrebø
styremedlem

Per Ole Justad
daglig leder

Noter til årsregnskapet 2018

Filtvet Vannverk SA Org.nr. 970 109 714

Regnskapsprinsipper etc.

Generelt.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntektene kostnadene kan sammenstilles med.

Regnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift og det er ikke foretatt prinsippendringer i forhold til tidligere år.

Klassifisering.

Eiendeler knyttet til varer / tjenesteyting klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld.

Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varer / tjenesteyting, klassifiseres som omløpsmidler / kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for tapsavsetning. **Øvrige omløpsmidler** vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler aktiveres dersom de har en levetid over 3 år og en kostpris over kr. 15.000,-.

Driftsmidlene vurderes til historisk kostpris med fradrag for avskrivninger i forhold til levetid.

Driftsmidlene fremkommer i egen note til regnskapet.

Note 1 - Vannavgifter

	2018	2017
Vannavgifter, helårs	3 059 197	2 932 648
Vannavgifter, sommervann	513 445	504 000
Vannavgifter, målere etc.	247 568	239 142
Sum vannavgifter	3 820 209	3 675 790

Note 2 - Lønnskostnader m.m.

	2018	2017
Lønninger	746 156	817 407
Styrehonorarer	54 100	48 300
Arbeidsgiveravgift	122 863	144 816
Andre lønns- og pensjonskostnader	42 905	50 059
Sum lønnskostnader	966 024	1 060 581

Godtgjørelser:

Daglig leder

Lønn	717 925
Andre godtgjørelser	4 392

Noter til årsregnskapet 2018

Filtvet Vannverk SA Org.nr. 970 109 714

Note 3 - Varige driftsmidler

	Renseanlegg og tekn.utstyr	Røranlegg Høydebasseng	Bygninger Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 657 248	16 197 224	1 143 402	19 997 874
Tilgang	0	165 076	0	165 076
Avgang	14 236	0	0	14 236
Anskaffelseskost 31.12.	2 643 012	16 362 300	1 143 402	20 148 714
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-2 385 190	-5 730 407	-1 143 402	-9 258 999
Balanseført verdi pr. 31.12.	257 822	10 631 893	0	10 889 715
Årets avskrivninger	81 027	536 568	0	617 595
Prosentstørrelse for lineære avskrivninger	10-25%	2-5%	0 %	

Note 4 - Andre driftskostnader

	2018	2017
Strøm, feste-og leiekostnader, renovasjon	173 078	163 895
Rep-og vedlikehold, småanskaffelser	1 823 882	950 227
Kontor-og administrasjonskostnader	425 425	383 463
Bilkostnader	136 906	33 960
Forsikringer og avgifter etc.	74 618	79 944
Tap på fordringer	8 274	1 381
	2 642 183	1 612 871

Note 5 - Kundefordringer og andre fordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for forventet tap;

	2018	2017
Pålydende kundefordringer	428 912	577 192
Avsetning forventet tap	-26 300	-16 300
	402 612	560 892

	2018	2017
Andre kortsiktige fordringer gjelder;		
Mellomværende Tofte Vannverk SA	213 853	0
Forskuddsbetalte kostnader	18 707	56 298
MVA til gode	0	75 370
	232 560	131 668

	2018	2017
Andre langsiktige fordringer består av;		
Forskudd leasing KJ35999	85 006	0
Billån til Tofte Vannverk SA	94 000	0
	179 006	0

Noter til årsregnskapet 2018

Filtvet Vannverk SA Org.nr. 970 109 714

Note 6 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår **bundne** skattetrekksmidler med **kr 151.222,-**

Note 7 - Egenkapitalen

	Andelsinnsk.	Udekket tap	Annen egenkap.	Sum egenkap.
Egenkapital 01.01	6 814 042	0	1 051 437	7 865 479
Tilgang andelsinnskudd i året	402 500		0	402 500
Resultat siste år		0	-483 419	-483 419
Egenkapital 31.12	7 216 542	0	568 018	7 784 560

Note 8 - Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt: **2018** **2017**

Gjeld til DNB Bank ASA 3 131 832 3 055 007

Pantstillelser og lignende: **Gjeld sikret ved pant** **Eiendeler stilt som sikkerhet:** **Balansført verdi pant**

Pantelån DNB 4 921 392 Eiendom m/driftstilbehør 8 556 756

Leasingavtale for KJ35999 er tinglyst av Volkswagen Møller Bilfinans AS.

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
Mellomregning Tofte Vannverk SA	0	82 408
Skyldige feriepenger	160 015	188 293
Påløpte renter	16 928	14 916
Påløpte kostnader	19 491	0
Sum	196 434	285 617

Note 10 - Skattekostnad

Vannverket er skattepliktig og lignes som et samvirkeleg.

Skattepliktig overskudd for 2018 utgjør **kr 0**. Beregnet inntektskatt for 2018 er **kr 0**. Skattepliktig formue er negativ for 2018, og det er således ingen formueskatt for 2018.

Noter til årsregnskapet 2018

Filtvet Vannverk SA Org.nr. 970 109 714

Utsatt skatt:	31.12.2018	31.12.2017	Endring
Driftsmidler	-174 610	-88 488	86 122
Fordringer	-26 300	-15 864	10 436
Fremførbart underskudd	-386 409	0	386 409
Netto grunnlag	-587 319	-104 352	482 967
Utsatt skatt/skattefordel, 22% /23%	-129 210	-24 001	105 209

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen ihht reglene for god regnskapsskikk for små foretak.

Resultat før skatt	-483 419
Permanente forskjeller	452
Endring midlertidige forskjeller	96 558
Underskudd til fremføring	386 409
Grunnlag for betalbar skatt	0
23 % betalbar skatt	0

Filtvet Vannverk SA

Kontantstrømoppstilling

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter ;</u>		
Årets resultat	-483 419	318 273
Gevinst salg driftsmidler	-100 000	
Ordinære avskrivninger	617 595	540 970
Endring i debitorer og kreditorer	238 725	1 054 280
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-376 000	-302 641
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-103 099	1 610 882
<u>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter ;</u>		
Investering i varige driftsmidler	-165 076	-2 556 763
Salg av driftsmidler	100 000	
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-65 076	-2 556 763
<u>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter ;</u>		
Innbetaling av ny egenkapital	402 500	87 500
Endring av langsiktig gjeld	299 725	788 301
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	702 225	875 801
Netto endring i kontanter / kontantekvivalenter	534 050	-70 080
Beholdning av kontanter ved årets begynnelse	1 154 944	1 225 024
Beholdning av kontanter ved årets slutt	1 688 995	1 154 944

FILTVET VANNVERK SA

Resultat / Budsjett

	REGNSKAP 2018	BUDSJETT 2018	AVVIK	BUDSJETT 2019	Likviditets budsjett 2019
Inntekter:					
Vannavgifter , helårs	3 059 197	2 950 000	109 197	3 135 000	3 135 000
Vannavgifter , sommer	513 445	510 000	3 445	526 000	526 000
Vannavgifter, målere	247 568	240 000	7 568	254 000	254 000
Andre inntekter	101 000		101 000		
Sum inntekter	3 921 209	3 700 000	221 209	3 915 000	3 915 000
Kostnader:					
Kjøp for viderefakturerings	6 021	0	6 021		0
Lønninger drift	746 156	770 000	-23 844	770 000	770 000
Styrehonorar	54 100	55 000	-900	55 000	55 000
Andre personalkostnader	169 236	200 000	-30 764	206 000	206 000
Elektrisitet	141 248	130 000	11 248	145 000	145 000
Renhold /spyling	35 265	40 000	-4 735	18 000	18 000
Leie / festeavgifter	13 866	40 000	-26 134	40 000	40 000
Vedl.hold rør/kummer/inntak	31 965	500 000	-468 035	300 000	300 000
Vedl.hold renseanlegg / utstyr	1 578 351	150 000	1 428 351	200 000	200 000
Data/Lisenskostnader	91 429	100 000	-8 571	100 000	100 000
Vannprøver/Off.avgifter	51 118	47 000	4 118	52 000	52 000
UV-lamper /Service	0	20 000	-20 000	20 000	20 000
Skyllimidler/Klor	53 718	80 000	-26 282	80 000	80 000
Regnskapsføring /fakturering	212 528	240 000	-27 472	220 000	220 000
Andre honorarer (VTA) etc	110 721	80 000	30 721	150 000	150 000
Møter / Kurs / Oppdatering	9 579	15 000	-5 422	15 000	15 000
Kontorutgifter / adm.kostnader	88 769	80 000	8 769	80 000	80 000
Forsikring	46 031	50 000	-3 969	55 000	55 000
Bilkostnader	136 906	100 000	36 906	150 000	150 000
Diverse andre kostnader	28 947	30 000	-1 053	30 000	30 000
Tap på fordringer	8 274	0	8 274	0	0
Avskrivning røranlegg	451 353	431 700	19 653	455 000	2 686 000
Avskrivning renseanlegg/tekn.uts	71 424	140 000	-68 576	58 212	
Avskrivning transp.midler etc.	9 603	0	9 603	9 603	
Avskrivning høydebasseng	85 215	85 215	0	85 215	
Avskrivning bygninger	0	0	0	0	
Avdrag på lån			0		-400 000
Sum driftskostnader	4 231 823	3 383 915	847 908	3 294 030	
DRIFTSRESULTAT	-310 614	316 085	-626 699	620 970	
Finansnetto	-172 805	-200 000	27 195	-200 000	-200 000
ÅRSRESULTAT	-483 419	116 085	-599 504	420 970	629 000
Nye andelsinnskudd					
Investeringsbudsjett for 2019;			Finansiering ;		
Styring trykkøkningspumper		160 000	Egenkapital		660 000
Ny hovedledn. Renseanl/Huseby		500 000			
Samlede investeringer i 2019		660 000	Sum finansiering		660 000

FILTVET VANNVERK SA

Vannavgifter

							Forslag fra styret	
	2,5 %	5,0 %	5,0 %	2,5 %	2,0 %	2,0 %	2,5 %	
År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2019
							eks mva	inkl mva
Helårsvann	2 630	2 762	2 900	2 973	3 032	3 092	3 169	3 961
Sommervann	1 784	1 873	1 967	2 016	2 056	2 097	2 149	2 686
Fastpris måler	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 250
Målt forbruk m3	12,20	12,80	13,40	13,70	13,97	14,25	14,61	18,26
Tilknytning	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500

ikke mva

Styret foreslår at vannavgiftene økes med 2,5 % fra annet halvår 2019

Vannavgiften for helårsvann fordeles på to terminer; første gang i mars og andre gang i september.