



# Årsregnskap 2018 Tofte Vannverk SA

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



Org.nr.: 970 109 862

# Driftsrapport 2018 Tofte vannverk SA

Sommeren 2018 var Striglevannet langt nede grunnet ingen nedbør fra påske til sent høst. Det ble kjørt vann fra Filtvet i perioder for å spare på vannet fra Striglevannet. Høsten og vinteren ble heller ikke Striglevannet fylt opp da det var lite regn.

Det har i 2018 ikke vært noen store lekkasjer. Vi har kun hatt 1. stk lekkasje på hovednett i Lindeveien på grunn av korrosjon og lekkasjer på noen stikkledninger som er privat ansvar.

Brannkum ved Ringveien nr.24 har blitt oppgradert med ny armatur og brannventil.

Vi har rehabilitert en del kummer/ brannkummer for økt sikkerhet og mulighet for utspyling ved rengjøring av ledningsnettet.

Prosjekt Bisperveien vil være og bytte ut PE 50 mm vannrør til PVC 110 for økt kapasitet og nye brannventil i område, dette arbeide vil være ferdig medio mars 2019.

Renseanlegget har gått bra med lite driftsproblemer og stabil drift. Vi har brukt en del tid til å forberede PLS styringen av anlegget.

Vannkvaliteten er fortsatt meget bra og er godt innenfor mattilsynet kvalitetskrav.

Alle PE-rørene som lå på vei opp til Striglevannet er nå hentet ned til vannverket.

Det vil bli startet opp med rydding av PE-rør som kommer fra Barlindvannet.

Det har blitt ryddet opp i stien fra vannverket og opp til Stiglevannet for enklere å kunne frakte utstyr opp ved behov.

Vi vil takke våre innbyggere som hjelper oss med observasjonen i forhold til vann som kommer på avveie og ved varsling 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

## TOFTE VANNVERK SA

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt	1	2 681 256	2 562 254
Annen driftsinntekt		70 000	0
Sum driftsinntekter		2 751 256	2 562 254
Lønnskostnad	2	975 015	1 060 662
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	273 403	264 973
Annen driftskostnad	4	877 922	1 213 324
Sum driftskostnader		2 126 340	2 538 959
Driftsresultat		624 916	23 296
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6 737	5 945
Annen finansinntekt		7 143	2 987
Annen rentekostnad		122 477	161 756
Resultat av finansposter		-108 597	-152 824
Ordinært resultat før skattekostnad		516 319	-129 529
Ordinært resultat		516 319	-129 529
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		516 319	-129 529
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		516 319	0
Overført til udekket tap		0	129 529
Sum overføringer		516 319	-129 529

## BALANSE

## TOFTE VANNVERK SA

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 7	7 728 782	7 424 124
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	115 498	56 426
Sum varige driftsmidler		7 844 280	7 480 550
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		7 844 280	7 480 550
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	39 376	73 373
Andre kortsiktige fordringer	5	142 701	101 824
Sum fordringer		182 077	175 198
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 081 559	831 323
Sum omløpsmidler		1 263 637	1 006 521
Sum eiendeler		9 107 917	8 487 071

# BALANSE

## TOFTE VANNVERK SA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		5 241 015	5 241 015
Udekket tap		-84 160	-600 479
Sum opptjent egenkapital		5 156 856	4 640 537
Sum egenkapital	6	5 156 856	4 640 537
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 982 226	3 285 558
Øvrig langsiktig gjeld	7	94 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 076 226	3 285 558
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		628 658	535 874
Skyldig offentlige avgifter		0	11 953
Annen kortsiktig gjeld	8	246 176	13 149
Sum kortsiktig gjeld		874 835	560 976
Sum gjeld		3 951 061	3 846 534
Sum egenkapital og gjeld		9 107 917	8 487 071

Filtvet, 04.04.2019  
Styret i Tofte Vannverk SA

\_\_\_\_\_  
Svein Lesto  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Grete Halvorsen  
nestleder

\_\_\_\_\_  
Joakim Sværen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Heidi Røttervold  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Raymond Nedrebø  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Per Ole Justad  
daglig leder

## Noter til årsregnskapet 2018

Tofte Vannverk SA Org.nr. 970 109 862

### 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 saldoavskrivninger.

Driftsmidlene fremkommer i egen note til regnskapet.

### Note 1 - Vannavgifter

	2018	2017
Vannavgifter, helårsabn./enheter	2 465 374	2 301 754
Vannavgifter, målere	141 825	186 889
Vannavgifter, sommerabn.	74 058	73 612
<b>Sum vannavgifter</b>	<b>2 681 256</b>	<b>2 562 254</b>

### Note 2 - Lønnskostnader m.m.

	2018	2017
Lønninger	746 156	817 407
Styrehonorarer	54 100	48 300
Arbeidsgiveravgift	113 623	144 816
Andre lønns- og pensjonskostnader	61 137	50 139
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>975 015</b>	<b>1 060 662</b>

**Noter til årsregnskapet 2018**

Tofte Vannverk SA Org.nr. 970 109 862

**Note 3 - Varige driftsmidler**

	<b>Renseanlegg og tekn.utstyr</b>	<b>Driftsløsøre, utstyr</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.	8 466 076	203 687	8 669 763
Tilgang	537 133	100 000	637 133
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	9 003 209	303 687	9 306 896
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12.</b>	<b>-1 274 427</b>	<b>-188 189</b>	<b>-1 462 616</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.</b>	<b>7 728 782</b>	<b>115 498</b>	<b>7 844 280</b>
Årets avskrivninger	232 475	40 928	273 403
Prosentats for saldoavskrivninger	2-4%	24-30%	

**Note 4 - Andre driftskostnader**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Strøm, feste-og leiekostnader, renovasjon	70 402	78 314
Rep-og vedlikehold, småanskaffelser	374 566	662 954
Kontor-og administrasjonskostnader	329 294	388 738
Bilkostnader	48 160	21 292
Forsikringer og avgifter etc.	44 056	62 028
Tap på fordringer	11 445	0
	<b>877 922</b>	<b>1 213 324</b>

**Note 5 - Kundefordringer og andre fordringer**

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for forventet tap;

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Pålydende kundefordringer	88 376	112 373
Avsetning forventet tap	-49 000	-39 000
	<b>39 376</b>	<b>73 373</b>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Andre kortsiktige fordringer gjelder ;		
Mellomregning Filtvet Vannverk SA	0	82 408
Forskuddsbetalte kostnader	7 710	19 416
MVA til gode	134 991	0
	<b>142 701</b>	<b>101 824</b>

**Note 6 - Egenkapitalen**

	<b>Andelsinnsk.</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkap.</b>
Egenkapital 01.01	5 241 015	-600 479	4 640 537
Resultat siste år		516 319	516 319
Egenkapital 31.12	5 241 015	-84 160	5 156 856

## Noter til årsregnskapet 2018

Tofte Vannverk SA Org.nr. 970 109 862

### Note 7 - Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:		2018	2017
Gjeld til DNB Bank ASA		1 465 566	1 768 898
Pantstillelser og lignende:	<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>Eiendeler stilt som sikkerhet:</b>	<b>Balanseført verdi pant</b>
Pantelån - DNB	2 982 226	Eiendom m/driftstilbehør	7 728 782

Øvrig langsiktig gjeld gjelder "billån" til Filtvet Vannverk SA som er rentefritt og skal være nedbetalt juli 2021.

### Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av;	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Påløpte renter DNB lån	10 258	10 604
Påløpte kostnader	22 065	2 545
Mellomregning til Filtvet Vannverk SA	213 853	0
	<u>246 176</u>	<u>13 149</u>

### Note 9 - Skattekostnad

Vannverket er skattepliktig og lignedes som et samvirkelag.

Fremførbart underskudd pr. 31.12.2018 utgjør kr 23.864.

Skattemessig formue pr 31.12.2018 er negativ.

Beregnet skatt for 2018 er kr 0



# Tofte Vannverk SA

## Kontantstrømoppstilling

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter ;</u></b>		
Årets resultat	516 319	-129 529
Gevinst ved salg av driftsmiddel	-70 000	-
Ordinære avskrivninger	273 403	264 973
Endring i debitorer og kreditorer	126 781	-788 953
Endring i andre tidsavgrensingsposter	180 197	-54 219
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>1 026 700</b>	<b>-707 728</b>
<b><u>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter ;</u></b>		
Investering i varige driftsmidler	-637 133	-
Salg av driftsmidler	70 000	-
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-567 133</b>	<b>-</b>
<b><u>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter ;</u></b>		
Innbetaling av ny egenkapital	-	-
Endring av langsiktig gjeld	-209 332	-303 332
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-209 332</b>	<b>-303 332</b>
<b>Netto endring i kontanter / kontantekvivalenter</b>	<b>250 235</b>	<b>-1 011 060</b>
<b>Beholdning av kontanter ved årets begynnelse</b>	<b>831 323</b>	<b>1 842 383</b>
<b>Beholdning av kontanter ved årets slutt</b>	<b>1 081 559</b>	<b>831 323</b>

# TOFTE VANNVERK SA

## Resultat / Budsjett

	REGNSKAP 2018	BUDSJETT 2018	AVVIK	BUDSJETT 2019	Likviditets- budsjett 2019
<b>Inntekter:</b>					
Vannavgifter , helårs	2 465 374	2 417 000	48 374	2 417 000	2 417 000
Vannavgifter , sommer	74 058	71 633	2 425	71 633	71 633
Vannavgifter, målere	141 825	197 000	-55 175	197 000	197 000
Andre inntekter	70 000	55 000	15 000	55 000	55 000
<b>Sum inntekter</b>	<b>2 751 256</b>	<b>2 740 633</b>	<b>10 623</b>	<b>2 740 633</b>	<b>2 740 633</b>
<b>Kostnader:</b>					
Lønninger drift	746 156	770 000	-23 844	793 100	793 100
Styrehonorar	54 100	55 000	-900	55 000	55 000
Andre personalkostnader	174 759	200 000	-25 241	206 000	206 000
Elektrisitet	69 122	70 000	-878	70 000	70 000
Renhold /spyling	-7 125	3 000	-10 125	3 000	3 000
Leie / festeavgifter	8 405	8 500	-95	8 500	8 500
Vedl.hold rør/kummer/inntak	96 746	350 000	-253 254	400 000	400 000
Vedl.hold renseanlegg / utstyr	118 176	85 000	33 176	85 000	85 000
Data/Lisenskostnader	64 866	65 000	-134	65 000	65 000
Vannprøver/Off.avgifter	36 268	46 000	-9 732	40 000	40 000
UV-lamper /Service	0	0	0	0	0
Skyllemidler/Klor	58 510	50 000	8 510	50 000	50 000
Regnskapsføring /fakturering	166 578	160 000	6 578	165 000	165 000
Andre honorarer (VTA) etc	119 431	100 000	19 431	150 000	150 000
Møter / Kurs / Oppdatering	1 000	5 000	-4 000	5 000	5 000
Kontorutgifter / adm.kostnader	42 167	60 000	-17 833	50 000	50 000
Forsikring	31 686	45 000	-13 314	45 000	45 000
Bilkostnader	48 160	50 000	-1 840	40 000	40 000
Diverse andre kostnader	12 488	30 000	-17 512	30 000	30 000
Tap på fordringer	11 445	0	11 445	0	0
Avskrivning røranlegg	89 230	92 947	-3 717	141 660	2 260 600
Avskrivning renseanlegg/tekn.ut	81 417	82 000	-583	75 049	
Avskrivning transp.midler etc.	24 000	0	24 000	18 240	
Avskrivning høydebasseng	78 756	79 000	-244	75 607	
Avskrivning bygninger	0	0	0	0	
Avdrag på lån					-300 000
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>2 126 340</b>	<b>2 406 447</b>	<b>-280 107</b>	<b>2 571 156</b>	
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>624 916</b>	<b>334 186</b>	<b>290 730</b>	<b>169 477</b>	
<b>Finansnetto</b>	<b>-108 597</b>	<b>-200 000</b>	<b>91 403</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>516 319</b>	<b>134 186</b>	<b>382 133</b>	<b>19 477</b>	<b>30 033</b>
Nye andelsinnskudd					
<b>Investeringsbudsjett for 2019 ;</b>					
Bikuben/Lidarende hovedledning		500 000			500 000
Samlede investeringer i 2019		500 000			500 000
			<b>Finansiering ;</b>		
			Egenkapital		500 000
			Lån DnB		
			Sum finansiering		500 000

# TOFTE VANNVERK SA

## Vannavgifter

					Forslag fra styret	
		5,0 %	5,0 %	10,0 %	0 %	
År	2015	2016	2017	2018	2019	2019
					eks mva	inkl mva
Helårsvann	2 752	2 890	3 035	3 339	3 339	4 174
Sommervann	2 443	2 565	2 693	2 693	2 693	3 366
Fastpris måler			1 000	1 000	1 000	1 250
Målt forbruk m3		13,44	14,11	15,52	15,52	19,40
Tilknytning	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500

ikke mva

Styret foreslår at vannavgiftene står uendret som pr d.d.

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