

Årsregnskap

Arendal og Engseth
vann og avløp BA

Året

2013

Resultatregnskap

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2013	2012
Salgsinntekt		182 900	190 000
Sum driftsinntekter		<u>182 900</u>	<u>190 000</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	42 200	42 200
Annen driftskostnad	4	154 560	126 423
Sum driftskostnader		<u>196 760</u>	<u>168 623</u>
Driftsresultat		<u>-13 860</u>	<u>21 377</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 532	27 528
Rentekostnad til foretak i samme konsern		78	65
Resultat av finansposter		<u>19 454</u>	<u>27 463</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		5 594	48 840
Skattekostnad på ordinært resultat	1	11 210	-29
Ordinært resultat		<u>-5 616</u>	<u>48 869</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	7	<u>-5 616</u>	<u>48 869</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	48 869
Overført fra annen egenkapital		5 616	0
Sum overføringer		<u>-5 616</u>	<u>48 869</u>

Balanse

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA


Eiendeler	Note	2013	2012
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 822 615	10 864 815
Sum varige driftsmidler		<u>10 822 615</u>	<u>10 864 815</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>10 822 615</u>	<u>10 864 815</u>
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	3 375
Andre kortsiktige fordringer		3 363	4 079
Sum fordringer	5	<u>8 363</u>	<u>7 454</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		824 523	1 227 150
Sum omløpsmidler		<u>832 886</u>	<u>1 234 604</u>
Sum eiendeler		<u>11 655 501</u>	<u>12 099 419</u>


Balanse

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA


Egenkapital og gjeld	Note	2013	2012
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	11 263 101	11 263 101
Sum innskutt egenkapital		<u>11 263 101</u>	<u>11 263 101</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		364 292	369 907
Sum opptjent egenkapital		<u>364 292</u>	<u>369 907</u>
Sum egenkapital	7	<u>11 627 393</u>	<u>11 633 008</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	253 435
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>253 435</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 898	15 225
Betalbar skatt	1	11 210	11 220
Annen kortsiktig gjeld	6	0	186 531
Sum kortsiktig gjeld		<u>28 108</u>	<u>212 976</u>
Sum gjeld		<u>28 108</u>	<u>466 411</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 655 501</u>	<u>12 099 419</u>

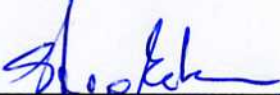
Sarpsborg
Styret i Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA



Loyd Lilleng
Styreleder


Ole Petter Hovdum
Styremedlem


Terje Sivesind
Styremedlem


Tor Kristian Pedersen
Styremedlem


Stig Andreas Eriksen
Styremedlem


Erling Petter Strand
Styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsordning

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har heller ikke slik ordning.

Utsatt Skattefordel

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Noter til regnskapet

Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2013	2012
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	11 210	-29
Skattekostnad ordinært resultat	11 210	-29
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	5 594	48 840
Permanente forskjeller	78	65
Endring i midlertidige forskjeller	2 200	-48 423
Anvendelse av fremførbart underskudd	-7 872	-481
Skattepliktig inntekt	0	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	11 210	11 220
Sum betalbar skatt i balansen	11 210	11 220

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2013	2012	Endring
Varige driftsmidler	46 223	48 423	2 200
Sum	46 223	48 423	2 200
Akkumulert fremførbart underskudd	-44 680	-52 552	-7 872
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	4 129	4 129
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 544	0	-1 543
Utsatt skatt / skattefordel (27 % / 28 %)	417	0	-417

**Utsatt skattefordel balanseføres ikke
iht God regnskapsskikk for små foretak.**

Noter til regnskapet

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.13	10 955 848	10 955 848
= Anskaffelseskost 31.12.13	10 955 848	10 955 848
Akkumulerte avskrivninger 31.12.13	133 233	133 233
= Bokført verdi 31.12.13	10 822 615	10 822 615
Årets ordinære avskrivninger	42 200	42 200
Økonomisk levetid	50-100 år	

Note 3 Andelshavere

Laget består av 95 andelshavere. Totalt innbetalt andelskapital er kr 11.263.101

Note 4 Lønnskostnader, godtgjørelser.

Selskapet har i 2013 ikke hatt lønnskostnader.

Note 5 fordringer

Selskapets kundefordringer er oppført til pålydende. Andre fordringer kr 3.363. er tilgode mva for 6. termin 2013.

Note 6 Gjeld, pantstillelser

Selskapets eiendeler er ikke pantsatt.

Note 7 Egenkapital.

Akkumulert innbetalt andelskapital er pr 31.12.2013 kr 11.263.101

	Andelskap.	Annen EK	Sum
Egenkap 1. januar	11.263.101	369.907	11.633.008
Årets resultat		- 5.616	- 5.616
Økning andelskapital			
Sum	11.263.101	364.291	11.627.393

Det har ikke vært utdelinger til andelshaverne for 2013.

Resultatregnskap - Spesifisert

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA

	2013	2012
Driftsinntekter og driftskostnader		
Salgsinntekt	-182 900,00	-190 000,00
3000 Salgsinntekt handelsvarer, høy sats	-182 900,00	-190 000,00
3010 Stikkledning investeringsgruppe 3	0,00	-37 600,00
3020 Tilleggsarbeider/spesialtilpasninger	0,00	37 600,00
Sum driftsinntekter	<u>-182 900,00</u>	<u>-190 000,00</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	42 200,00	42 200,00
6000 Avskrivning fast eiendom	22 200,00	22 200,00
6015 Avskr. maskiner og inventar	20 000,00	20 000,00
Annen driftskostnad	154 559,51	126 423,30
6340 Lys, varme	65 135,97	37 522,26
6553 Programvare årlig vedl.hold	400,00	400,00
6600 Service og drift av anlegg	45 226,40	0,00
6690 Reparasjon og vedlkehold annet	8 330,80	43 398,00
6701 Revisjonshonorar	0,00	10 500,00
6705 Regnskapshonorar	17 687,30	18 261,40
6706 Annet regnskapsarbeid	0,00	2 255,50
6725 Honorar for juridisk bistand, fr.ber.	5 618,75	0,00
6800 Kontorrekvisita	304,00	40,80
6860 Møter, kurs, litteratur o.l.	9 182,00	8 059,00
6940 Porto	1 601,50	1 544,70
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	0,00	3 112,20
7740 Øredifferanser ved avstemming	0,00	-0,46
7770 Bank- og kortgebyr	1 072,79	839,90
7790 Annen kostnad	0,00	490,00
Sum driftskostnader	<u>196 759,51</u>	<u>168 623,30</u>
Driftsresultat	<u>13 859,51</u>	<u>-21 376,70</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt	-19 531,97	-27 528,00
8051 Renteinntekt bankinnskudd	-19 531,97	-27 528,00
Rentekostnad til foretak i samme konsern	78,00	65,00
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	78,00	65,00
Resultat av finansposter	<u>-19 453,97</u>	<u>-27 463,00</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	-5 594,46	-48 839,70
Skattekostnad på ordinært resultat	11 210,00	-29,00

Resultatregnskap - Spesifisert

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA

	2013	2012
8300 Betalbare skatter	11 210,00	-29,00
Ordinært resultat	<u>5 615,54</u>	<u>-48 868,70</u>
 Ekstraordinære inntekter og kostnader		
Årsresultat	<u>5 615,54</u>	<u>-48 868,70</u>
Overføringer		
Avsatt til annen egenkapital	0,00	48 868,70
8960 Avsatt til annen egenkapital	0,00	48 868,70
Overført fra annen egenkapital	-5 615,54	0,00
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-5 615,54	0,00
Sum overføringer	<u>-5 615,54</u>	<u>48 868,70</u>

Balanse - Spesifisert

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA

	2013	2012
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	10 822 615,00	10 864 815,00
1100 Vann og avløpsanlegg	10 822 615,00	10 864 815,00
Sum varige driftsmidler	<u>10 822 615,00</u>	<u>10 864 815,00</u>
Finansielle anleggsmidler		
Sum anleggsmidler	<u>10 822 615,00</u>	<u>10 864 815,00</u>
Fordringer		
Kundefordringer	5 000,00	3 375,00
1500 Kundefordringer	5 000,00	3 375,00
Andre kortsiktige fordringer	3 363,29	4 079,35
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	3 363,29	4 079,35
Sum fordringer	<u>8 363,29</u>	<u>7 454,35</u>
Investeringer		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	824 522,52	1 227 149,70
1575 Mellomregning aksjonær/deltaker	132 772,50	310 202,00
1920 Bank	608 271,68	739 881,00
2380 Kassekreditt	83 478,34	177 066,70
Sum omløpsmidler	<u>832 885,81</u>	<u>1 234 604,05</u>
Sum eiendeler	<u>11 655 500,81</u>	<u>12 099 419,05</u>

Balanse - Spesifisert

Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA

	2013	2012
Egenkapital og gjeld		
Innskutt egenkapital		
Andelskapital	-11 263 101,00	-11 263 101,00
2000 Andelskapital	-11 263 101,00	-11 263 101,00
Sum innskutt egenkapital	<u>-11 263 101,00</u>	<u>-11 263 101,00</u>
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	-364 291,81	-369 907,35
2050 Annen egenkapital	-364 291,81	-369 907,35
Sum opptjent egenkapital	<u>-364 291,81</u>	<u>-369 907,35</u>
Sum egenkapital	<u>-11 627 392,81</u>	<u>-11 633 008,35</u>
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	0,00	-253 435,00
2290 Annen langsiktig gjeld	0,00	-253 435,00
Sum annen langsiktig gjeld	<u>0,00</u>	<u>-253 435,00</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-16 898,00	-15 225,00
2400 Leverandørgjeld	-16 898,00	-15 225,00
Betalbar skatt	-11 210,00	-11 220,00
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-11 210,00	-11 220,00
Annen kortsiktig gjeld	0,00	-186 530,70
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-1 593,20
2915 Gjeld til eiere	0,00	-184 937,50
Sum kortsiktig gjeld	<u>-28 108,00</u>	<u>-212 975,70</u>
Sum gjeld	<u>-28 108,00</u>	<u>-466 410,70</u>
Sum egenkapital og gjeld	<u>-11 655 500,81</u>	<u>-12 099 419,05</u>

Anleggskartotek

Gruppering: Anleggsmiddelgruppe

Klient Arendal Og Engseth Vann- Og Avløpslag SA
Fødsels/org.nr 990 485 976

Nr.	Betegnelse	Konto	Ansk.- år	Ansk. kost 01.01	Akk. av-/ nedskr. 01.01	Akk. oppskr. 01.01	Bokført verdi 01.01	Tilgang i året	Avgang i året	Avskrivning i året	Nedskrivning i året	Bokført verdi 31.12	År/%
Bygninger og tomter													
100	Andel med lang leve	1100	2006	7 845 848	0	0	7 845 848	0	0	0	0	7 845 848	
101	Pumper og teknisk ut:	1100	2009	1 110 000	47 700	0	1 062 300	0	0	22 200	0	1 040 100	50/2,0
102	Rør	1100	2009	2 000 000	43 333	0	1 956 667	0	0	20 000	0	1 936 667	100/1,0
Sum Bygninger og tomter				10 955 848	91 033	0	10 864 815	0	0	42 200	0	10 822 615	
Sum alle grupper				10 955 848	91 033	0	10 864 815	0	0	42 200	0	10 822 615	