



Årsregnskap 2021

Frosta Vassverk SA

Resultatregnskap
Balanse



Org.nr.: 846 451 072

RESULTATREGNSKAP

FROSTA VASSVERK SA

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Vannavgift	1	10 363 967	9 895 185
Annen driftsinntekt		578 468	299 035
Sum driftsinntekter		10 942 435	10 194 220
Varekostnad	2	67 310	-58 998
Lønnskostnad	3	3 285 604	2 326 802
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 911 647	1 895 121
Annen driftskostnad	5	4 618 285	3 279 308
Sum driftskostnader		9 882 846	7 442 233
Driftsresultat		1 059 589	2 751 987
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		25 280	46 358
Annen finansinntekt		5 803	20 419
Annen rentekostnad		265 505	484 102
Annen finanskostnad		373	-12
Resultat av finansposter		-234 795	-417 314
Ordinært resultat		824 794	2 334 673
Årsresultat		824 794	2 334 673
Årsresultat		824 794	2 334 673
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	824 794	2 334 673
Sum overføringer		824 794	2 334 673

BALANSE

FROSTA VASSVERK SA

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Ledningsnett mv		21 279 608	22 040 522
Lager/garasje		276 040	289 020
Renseanlegg		14 162 095	12 053 554
Sikringstiltak Hordalsvatnet		1 331 118	1 447 059
Driftsløsøre		172 667	10 160
Sum varige driftsmidler	4	37 221 528	35 840 315
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		0	12 858
Sum finansielle anleggsmidler		0	12 858
Sum anleggsmidler		37 221 528	35 853 173
OMLØPSMIDLER			
Beholdning av kjemikaler	2	159 600	224 200
FORDRINGER			
Kundefordringer		478 767	630 232
Andre kortsiktige fordringer		268 952	164 307
Sum fordringer		747 719	794 539
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 709 373	6 082 692
Sum omløpsmidler		4 616 692	7 101 431
Sum eiendeler		41 838 220	42 954 604

BALANSE

FROSTA VASSVERK SA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Andelskapital	6	1 432 000	1 395 000
Sum innskutt egenkapital		1 432 000	1 395 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		18 220 464	17 395 670
Sum opptjent egenkapital		18 220 464	17 395 670
Sum egenkapital	6	19 652 464	18 790 670
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		21 322 240	23 308 440
Sum annen langsiktig gjeld	8	21 322 240	23 308 440
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		287 270	411 764
Skyldig offentlige avgifter		164 270	110 361
Annen kortsiktig gjeld		411 976	333 370
Sum kortsiktig gjeld		863 516	855 494
Sum gjeld		22 185 756	24 163 934
Sum egenkapital og gjeld		41 838 220	42 954 604

Styret i Frosta Vassverk SA


Aage Jr Bratsvedal
styreleder


Stein Ola Stene
styremedlem


Johan Arnt Hernes
styremedlem


Stig Tore Laugen
styremedlem


Mette Aatlo
styremedlem


Bjørn Støver
daglig leder

Frosta Vassverk SA - Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer og andre beholdninger

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Pensjonsforpliktelser

Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling på premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Inntektsføring

Selskapet bokfører inntekter etterhvert som de opptjenes.

Note 1 - Salgsinntekter

	2021	2020
Husholdning	5 211 827,00	4 973 964,00
Hytter og fritidsboliger	943 747,00	876 586,00
Campingplasser	295 123,00	286 769,00
Husdyr	605 617,00	602 587,00
Veksthus	524 115,00	474 403,00
Lager	74 233,00	70 564,00
Vatning	2 140 915,00	2 113 189,00
Industri / måleravlesning	560 689,00	493 274,00
Korreksjon fra tidligere år	7 699,00	3 850,00
Sum Vannavgift	10 363 965,00	9 895 186,00

Note 2 - Varelager, deler og kjemikalier

	2021	2020
Varer for videresalg		
Kjemikalier	159 600,00	224 200,00
SUM	159 600,00	224 200,00

Note 3 - Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn	2 393 517,00	1 923 203,00
Arbeidsgiveravgift	326 842,00	210 435,00
Pensjonskostnader	562 208,00	189 432,00
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 037,00	3 731,00
Totalt	3 285 604,00	2 326 801,00

Antall utførte årsverk: Ved utgangen av året er 3 personer ansatt. Det er utført ca 3 årsverk.

Godtgjørelser

	2021	2020
Lønn daglig leder	1 033 561,00	992 217,81
Godtgjørelse til styret	84 800,00	78 800,00

	Ord lønn	Vaktt tillegg	Feriepenger	Andre godtgjørelser
Daglig leder	953 450	28 502	51 609	13 239

Note 4 - Anleggsmidler

	Ledningsnett mv	Lager/Garasje	Renseanlegg	Sikringstilak	Hovdalsvatnet	Driftsløsere	Sum
Ansk.kost pr. 1/1	47 728 658	519 183	27 517 193	2 898 531	772 415	79 435 980	
+ Tilgang			3 107 860		185 000	3 292 860	
- Avgang							
Ansk.kost pr. 31/12	47 728 658	519 183	30 625 053	2 898 531	957 415	82 728 840	
Akk. av/hedskr. pr 1/1	25 688 135	230 163	15 463 640	1 451 472	762 255	43 595 665	
+ Ord. avskrivninger	760 915	12 980	999 318	115 941	22 493	1 911 647	
Akk. av/hedskr. 31/12	26 449 050	243 143	16 462 958	1 567 413	784 748	45 507 312	
Balansf. verdi 31/12	21 279 608	276 040	14 162 095	1 331 118	172 667	37 221 528	
Prosentats ord. avskr.	2-5 2-2	2-5	4-4	10-33			

Frosta Vassverk SA - Noter 2021

Note 5 - Annen driftskostnad

	2021	2020
Ordinære driftskostnader	708 247	607 339
Drift renselanlegg	1 646 596	1 110 279
Vedlikehold	1 527 241	696 998
Honorarer	427 534	537 408
Kontorkostnader	115 946	104 959
Bilgodtgjørelse inkl driftskostnader bil	30 643	34 148
Andre kostnader	162 078	148 177
Tap på fordringer/korrigerende avsetning	-	40 000
SUM	4 618 285	3 279 308

Note 6 - Selskapskapital

Etter vedtektenes §3 er medlemsinnskuddet kr 1 000 pr medlem. Selskapskapitalen pr 31.12.21 utgjør kr 1 432 000,- 1 432 medlemmer a kr 1 000.

Vedtektsbestemmelser: Frosta Kommune har rett til å utpeke 1 styremedlem med personlig varamedlem.

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 395 000,00	17 395 670,00	18 790 670,00
Tilført fra årsresultat	-	824 794,00	824 794,00
Innbetalt kapital i året	37 000,00		37 000,00
Pr 31.12.	1 432 000,00	19 652 464,00	19 652 464,00

Note 7 - Skattetrekk

Av posten bankinnskudd er kr 141 631,- innsatt på egen konto til dekning av skyldig skattetrekk.

Note 8 - Langsiktig gjeld

	2021	2020
Langsiktig gjeld 01.01	23 308 440,00	25 342 920,00
Låneopptak i år	-	-
Årets nedbetaling	1 986 200,00	- 2 034 480,00
Totalt	21 322 240,00	23 308 440,00