

Årsregnskap for 2012

**KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA
1680 SKJÆRHALDEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
ALPHA Økonomitjenester AS
Industriveien 1
2020 SKEDSMOKORSET
Org.nr. 983958427

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2012
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

| | Note | 2012 | 2011 |
|--|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 57 600 | 57 600 |
| Sum driftsinntekter | | 57 600 | 57 600 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eie ... | 1 | (386 868) | (386 868) |
| Annen driftskostnad | | (27 148) | (52 682) |
| Sum driftskostnader | | (414 016) | (439 550) |
| Driftsresultat | | (356 416) | (381 950) |
| Annen renteinntekt | | 5 454 | 7 780 |
| Sum finansinntekter | | 5 454 | 7 780 |
| Annen rentekostnad | | 0 | (17) |
| Sum finanskostnader | | 0 | (17) |
| Netto finans | | 5 454 | 7 763 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | (350 962) | (374 187) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | (198 721) | (145 685) |
| Ordinært resultat | | (549 683) | (519 872) |
| Årsresultat | | (549 683) | (519 872) |
| Overføringer | | | |
| Udekket tap | | (549 683) | (519 872) |
| Sum | | (549 683) | (519 872) |

Balanse pr. 31. desember 2012
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

| | Note | 2012 | 2011 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 0 | 198 721 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 198 721 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 2 127 747 | 2 514 615 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 127 747 | 2 514 615 |
| Sum anleggsmidler | | 2 127 747 | 2 713 336 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 2 000 |
| Andre fordringer | | 1 450 | 2 519 |
| Sum fordringer | | 1 450 | 4 519 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 350 017 | 306 335 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 350 017 | 306 335 |
| Sum omløpsmidler | | 351 467 | 310 854 |
| Sum eiendeler | | 2 479 214 | 3 024 191 |

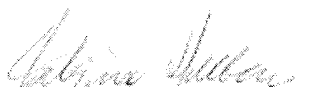
Balanse pr. 31. desember 2012
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

| | Note | 2012 | 2011 |
|---------------------------------|------|--------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 3 996 000 | 3 996 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 996 000 | 3 996 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | (1 523 843) | (974 160) |
| Sum opptjent egenkapital | | (1 523 843) | (974 160) |
| Sum egenkapital | | 2 472 157 | 3 021 840 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 7 057 | 1 453 |
| Betalbar skatt | | 0 | 898 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 7 057 | 2 351 |
| Sum gjeld | | 7 057 | 2 351 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 479 214 | 3 024 191 |

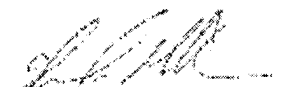
Hvaler, 31.05.13



Jan Sogaard
Daglig leder/Styrets leder



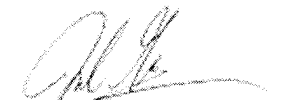
Torbjørn Holtan
Styremedlem



Håar Møthe
Styremedlem



Øivind Rønning
Daglig Styremedlem



Trond Møengen
Styremedlem

Noter 2012

KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

Regnskapsprinsipper

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

Anleggsmidler

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| Spesifikasjon varige driftsmidler | Driftsløse inventar o.l |
|---|----------------------------|
| Anskaffelseskost 1.1.2012 | 3 868 652 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2012 | 3 868 652 |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2012 | (1 740 905) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2012 | 2 127 747 |
| Årets avskrivninger | (386 868) |
| Økonomisk levetid | 10 år |
| Avskrivningsplan | |

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt

| | |
|--|------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2012 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (350 962) |
| Sum årets skattegrunnlag | (6) |

| | |
|--|----------------|
| +/- Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel | 198 721 |
| Sum skattekostnad i resultatregnskapet | 198 721 |

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2012 | 31.12.2012 | Endring |
|---|------------------|-------------|------------------|
| Anleggsmidler | (6) | | (6) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (1 170 815) | (1 521 783) | 350 968 |
| Netto forskjeller | (1 170 821) | (1 521 782) | 350 962 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 461 103 | 1 521 782 | (1 060 679) |
| Sum midlertidige forskjeller | (709 718) | 0 | (709 718) |
| Utsatt skattefordel 31.12.12. basert på 28% | (198 721) | 0 | (198 721) |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr. -426 099 pr. 31.12.

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2012 | 3 996 000 | (974 160) | 3 021 840 |
| Årets resultat | | (549 683) | (549 683) |
| Egenkapital 31.12.2012 | 3 996 000 | (1 523 843) | 2 472 157 |

Årsmelding for Kjerringholmen vann- og avløpslag SA

for perioden 2012

Virksomhetens art

Kjerringholmen vann- og avløpslag SA (org. nr 990 446 539) har som formål å etablere, anlegge, eie, vedlikeholde og drifte et komplett vann- og avløpsanlegg for lagets medlemmer på Kjerringholmen i Hvaler kommune, ivareta lagets medlemmers interesser og behov i denne forbindelse, og annet som står naturlig i forbindelse med dette. Lagets vedlikeholds- og driftsansvar forutsettes kun å omfatte felles installasjoner og tiltak.

Styret har i perioden bestått av følgende medlemmer:

Jan Søgaard, Styrets leder/Daglig leder
Øivind Rønning, Styremedlem
Trond Moengen, Styremedlem
Hroar Møthe, Styremedlem
Torbjørn Holtan, Styremedlem

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte.

Styrets arbeid

Styret har i perioden gjennomført fire styremøter.

Styret har i perioden lagt vekt på rutiner for normal drift og forbedringsarbeide.

Medlemsstatus

Kjerringholmen vann- og avløpslag har 37 medlemmer. Det har i perioden tilkommet et nytt medlem ved at eier av eiendom 23/11 benyttet seg av sin rett til tilkobling til anlegget.

Driften

Anlegget har vært meget stabilt i perioden da det kun er rapportert om ett tilfelle av driftsforstyrrelser.

Det ytre miljø

Kjerringholmen vann- og avløpslag driver ikke virksomhet som innebærer fare for miljøforurensning av betydning.

Økonomi

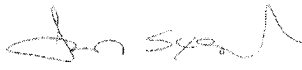
Lagets økonomi er god og årsregnskapet er avgitt under forutsetning av fortsatt drift.

Kompensasjon til styret

Styrets arbeid drives på frivillig basis og det har i perioden ikke vært ubetalt kompensasjon til styret for utført arbeid.

Kjerringholmen 240613

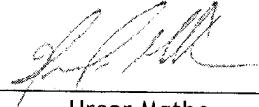
Styret i Kjerringholmen vann- og avløpslag SA



Jan Sogaard
Daglig leder/Styrets leder



Torbjørn Holtan
Styremedlem



Hroar Møthe
Styremedlem



Øivind Rønning
Styremedlem



Trond Moengen
Styremedlem