Kjerringholmen vann- og avløpslag

Til:
Medlemmer i Kjerringholmen vann-og avløpslag SA

Oslo, 3. juli 2019

Innkalling til ordinært årsmøte

Det innkalles herved til ordinært årsmøte i Kjerringholmen vann- og avløpslag SA.

Lørdag 13. juli 2019 kl. 14:00

Sletta, ved brakka, på Kjerringholmen

Agenda

1. Åpning av møtet og opptak av fortegnelse over møtende
2. Valg av møteleder og minst en person til å undertegne protokollen sammen med møteleder
3. Godkjennelse av innkalling og agenda
4. Styrets årsberetning
5. Årsregnskap
6. Fastsettelse av årsavgift
7. Valg

Vedlagte fullmakt kan benyttes hvis du/dere ikke har mulighet til å møte, men ønsker at et annet medlem skal representere deg/dere ved en eventuell avstemming.

Med vennlig hilsen
Styret i Kjerringholmen vann- og avløpslag SA

Jan Søgaard
e-post: jan@sogaard.net
tlf: 90108727

Trond Moengen
e-post: trond.moengen@energidata.no
tlf. 95273220

Øivind Rønning
e-post: oivron@gmail.com
tlf: 95165159

Tormod Lindberg
e-post: lito1@live.no
tlf: 97967745

Torbjørn Holtan
e-post: tholtan@online.no
tlf: 91852366

FULLMAKT

ORDINÆRT ÅRSMØTE

KJERRINGHOLMEN VANN- OG AVLØPSLAG SA

Undertegnede

_____ (navn med blokkbokstaver)

er innehaver av følgende eiendom på Kjerringholmen i Hvaler kommune

Gårdsnummer: Bruksnummer: Festenummer:

Undertegnede er forhindret fra å delta på møtet, og gir derfor med dette

_____ (navn med blokkbokstaver)

fullmakt til å møte på mine / våre vegne på ordinært årsmøte i Kjerringholmen vann- og avløpslag den 13. juli 2019.

Fullmakten omfatter rett til å avgi stemme vedrørende ethvert tema som blir tatt opp på møtet på mine /våre vegne, herunder endringer i vedtekter og fullmakt for styret til å forhandle frem en endelig avtale vedrørende etablering av vann og avløp til Kjerringholmen.

Sted: Dato:

_____

Signatur

Årsregnskap for 2018

KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA
1680 SKJÆRHALDEN

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
ECIT Jessheim AS
Industrivegen 22
2069 JESSHEIM
Org.nr. 937230877

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2018
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		82 000	66 880
Sum driftsinntekter		**82 000**	**66 880**
Lønnskostnad	7	0	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	(193 407)	(386 868)
Annen driftskostnad		(85 282)	(37 933)
Sum driftskostnader		**(278 689)**	**(424 801)**
Driftsresultat		**(196 689)**	**(357 921)**
Annen renteinntekt		1 639	1 295
Sum finansinntekter		**1 639**	**1 295**
Annen rentekostnad		(27)	(32)
Sum finanskostnader		**(27)**	**(32)**
Netto finans		**1 612**	**1 263**
Ordinært resultat før skattekostnad		**(195 077)**	**(356 658)**
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(1 808)	(1 106)
Ordinært resultat		**(196 885)**	**(357 764)**
Årsresultat		**(196 885)**	**(357 764)**
Overføringer			
Udekket tap		(196 885)	(357 764)
Sum		**(196 885)**	**(357 764)**

Balanse pr. 31. desember 2018
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	78 731	193 407
Sum varige driftsmidler		**78 731**	**193 407**
Sum anleggsmidler		**78 731**	**193 407**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	2 500	0
Andre fordringer		33 470	6 963
Sum fordringer		**35 970**	**6 963**
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 101 476	547 378
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 101 476**	**547 378**
Sum omløpsmidler		**1 137 446**	**554 341**
Sum eiendeler		**1 216 177**	**747 749**

Balanse pr. 31. desember 2018
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	5	4 804 994	4 141 242
Sum innskutt egenkapital		**4 804 994**	**4 141 242**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(3 591 485)	(3 394 600)
Sum opptjent egenkapital		**(3 591 485)**	**(3 394 600)**
Sum egenkapital	5	**1 213 509**	**746 642**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		860	0
Betalbar skatt	6	1 808	1 106
Sum kortsiktig gjeld		**2 668**	**1 106**
Sum gjeld		**2 668**	**1 106**
Sum egenkapital og gjeld		**1 216 177**	**747 749**

Hvaler, 30.06.19

Jan Søgaard
Styrets leder / Daglig leder

Torbjørn Holtan
Styremedlem

Øivind Rønning
Styremedlem

[illegible] Moengen
Styremedlem

Tormod Viktor Lindberg
Styremedlem

Noter 2018
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.

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2018	3 868 652
Tilgang i året	78 731
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	**3 947 383**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(3 675 245)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(3 868 652)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	**78 731**
Årets avskrivninger	(193 407)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	**10 %**

Note 2 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	0	1
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 386 952)	(3 582 025)	195 074
Netto forskjeller	(3 386 951)	(3 582 026)	195 074
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 386 951	3 582 026	(195 074)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	**0**	**0**	**0**

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 788 046

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	2 500	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	**2 500**	

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	4 141 242	(3 394 600)	746 642
Økning annen innskutt EK	663 752		663 752
Årets resultat		(196 885)	(196 885)
Egenkapital 31.12.2018	**4 804 994**	**(3 591 485)**	**1 213 509**

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(195 077)	(356 658)
+/- Permanente forskjeller	3	4
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1	
Årets skattegrunnlag	**(195 073)**	**(356 654)**
Formueskatt samvirkeforetak	1 808	1 106
Sum	1 808	1 106
Skattekostnad i resultatregnskapet	**1 808**	**1 106**
Betalbar skatt i skattekostnad	1 808	1 106
Betalbar skatt i balansen	**1 808**	**1 106**

Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

ECIT Jessheim AS
Industrivegen 22
2069 JESSHEIM

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsregnskapet i KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2018.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2018.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelser av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2018.
6. Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
7. Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet som ECIT Jessheim AS
har bistått oss med å sette opp, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

Med hilsen
KJERRINGHOLMEN VANN OG AVLØPSLAG SA

Jan Søgaard
Daglig leder

Kjerringholmen vann- og avløpslag SA

ÅRSBERETNING 2018

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
Tormod Lindberg, Styremedlem
Torbjørn Holtan, Styremedlem

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Driftsinntektene økte til kr.82.000 i 2018 sammenliknet med kr 66.880 i 2017. Driftskostnadene ble kr. 278.689 mot kr.424.801 sist år, hvorav avskrivninger utgjorde kr.193.407. Selskapet har ingen langsiktig gjeld. Den likviditetsmessige stillingen er god.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte.

Det ytre miljø

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

Kompensasjon til styret

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

Kjerringholmen 30.06.2019,

Styret i Kjerringholmen vann- og avløpslag SA

Jan Søgaard
daglig leder/styrets leder

Øivind Rønning
Styremedlem

Trond Moengen
styremedlem

Torbjørn Holtan
styremedlem

Tormod Lindberg
styremedlem