



Dokid: 23017752 (23/1289-1)
ÅRSREGNSKAP 2022 -
MIDTBYGDA VANNVERK SA

Årsregnskap 2022 for Midtbygda Vannverk SA

Organisasjonsnr. 981097556

Utarbeidet av:



Vår kunnskap - dine muligheter
Godkjent regnskapselskap
Meierigata 3
2500 TYNSET

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Vannavgift		273 043	269 790
Annen driftsinntekt		5	636
Sum driftsinntekter		273 048	270 426
Driftskostnader			
Styrehonorar	1	5 320	5 320
Avskrivning på varige driftsmidler	2	97 200	97 200
Annen driftskostnad	3	319 281	246 798
Sum driftskostnader		421 801	349 318
DRIFTSRESULTAT		-148 753	-78 892
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		3 550	637
Annen finansinntekt		269	0
Sum finansinntekter		3 819	637
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 142	212
Sum finanskostnader		1 142	212
NETTO FINANSPOSTER		2 677	425
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-146 076	-78 467
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-146 076	-78 467
ARSRESULTAT		-146 076	-78 467
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	-146 076	-78 467
SUM OVERFØRINGER		-146 076	-78 467

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Vannanlegg, høydebasseng	2	671 398	768 598
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		671 398	768 598
Omløpsmidler			
Kundefordringer		13 250	7 344
Bankinnskudd, kontanter o.l.		653 608	477 233
Sum omløpsmidler		666 858	484 577
SUM EIENDELER		1 338 256	1 253 175
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	865 000	865 000
Sum innskutt egenkapital		865 000	865 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	30 536	176 612
Sum opptjent egenkapital		30 536	176 612
Sum egenkapital		895 536	1 041 612
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		217 697	8 123
Skyldig offentlige avgifter		-4 124	-3 921
Annen kortsiktig gjeld	6	229 147	207 362
Sum kortsiktig gjeld		442 720	211 564
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 338 256	1 253 175

Tylldalen, 16. mars 2023

Ståle Reiten, styrets leder

Jostein Hauge, styremedlem
Svein Magne StoraasOve Horten, styremedlem
Espen Øverby

Håvard Sand Semmingsen, styremedlem

Gunhild Søgård, styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. 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 i henhold til en fornuftig avskrivningsplan. 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.

Skatt

Selskapet er etter vedtektsendring og søknad innvilget skattefritak f.o.m inntektsåret 2016.

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Styrehonorar	5 000	5 000
Arbeidsgiveravgift	320	320
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	5 320	5 320

Selskapet har ingen ansatte.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Vannanlegg høyde
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 495 102
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 495 102
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 726 504
+ Ordinære avskrivninger	97 200
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 823 704
Balanseført verdi pr 31/12	671 398
Prosentstans for ord. avskr.	5-5

Note 3 - Annen driftskostnad

	2022	2021
6300 Leie lokale	0	500
6420 Leie datasystemer	20	0
6600 Reparasjon av anlegget	38 560	11 345
6705 Regnskapshonorar	41 365	25 019
6730 Drift anlegg v/kommunen	234 230	207 362
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	0	307
6940 Porto	167	38
7710 Styre og bedriftsforsamlingsmøt	2 574	0
7740 Øredifferanser ved avstemming	0	1
7770 Bank- og kortgebyr	1 566	2 226
7790 Annen kostnad, fradragberettige	224	0
7830 Tap på fordringer, fradragbere	575	0
Sum Annen driftskostnad	319 281	246 798

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter 2022

Vannverket er etter vedtektsendring og søknad om skattefritak, innvilget skattefritak på grunnlag av prinsipputtalelse fra Skattedirektoratet av 06.11.2013 vedrørende skatteplikt for andelsvannverk.

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	865 000	176 612	1 041 612
Anvendt til årsresultat		-146 076	-146 076
Pr 31.12.	865 000	30 536	895 536

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Den kortsiktige gjeldsposten gjelder i sin helhet kortsiktig gjeld til Tynset kommune vedrørende drift av vannverket.

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Vannavgift			
3010 Salgsinnt. egentilvirk. varer,		273 043,26	269 790,25
Sum Vannavgift		273 043,26	269 790,25
Annen driftsinntekt			
3900 Annen driftsrelatert inntekt		0,00	630,00
3990 Øreavrounding ved fakturering		4,89	6,15
Sum Annen driftsinntekt		4,89	636,15
Sum driftsinntekter		273 048,15	270 426,40
Driftskostnader			
Styrehonorar			
5330 Godtgj. til styre- og bedriftsf	1	5 000,00	5 000,00
5400 Arbeidsgiveravgift		320,00	320,00
Sum Styrehonorar		5 320,00	5 320,00
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskrivning på bygn./annen fast	2	97 200,00	97 200,00
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		97 200,00	97 200,00
Annen driftskostnad			
6300 Leie lokale	3	0,00	500,00
6420 Leie datasystemer		20,00	0,00
6600 Reparasjon av anlegget		38 560,17	11 344,88
6705 Regnskapshonorar		41 364,80	25 019,20
6730 Drift anlegg v/kommunen		234 230,00	207 362,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o l		0,00	306,60
6940 Porto		167,20	38,40
7710 Styre og bedriftsforsamlingsmøt		2 573,70	0,00
7740 Øredifferanser ved avstemming		0,00	1,72
7770 Bank- og kortgebyr		1 566,50	2 225,65
7790 Annen kostnad, fradragberettige		223,73	0,00
7830 Tap på fordringer, fradragbere		575,20	0,00
Sum Annen driftskostnad		319 281,30	246 798,45
Sum driftskostnader		421 801,30	349 318,45
DRIFTSRESULTAT		-148 753,15	-78 892,05
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter			
8050 Annen renteinntekt		2 101,47	68,44
8051 Renteinntekt bankinnskudd		1 449,00	384,00
8055 Renteinntekt kundefordringer		0,00	184,98
Sum Renteinntekter		3 550,47	637,42
Annen finansinntekt			
8075 Utbytte fra samvirkeforetak		269,00	0,00
Sum Annen finansinntekt		269,00	0,00
Sum finansinntekter		3 819,47	637,42
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8150 Annen rentekostnad		1 134,68	212,44

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
8155 Rentekostnad leverandørgjeld		7,59	0,00
Sum Annen rentekostnad		1 142,27	212,44
Sum finanskostnader		1 142,27	212,44
NETTO FINANSPOSTER		2 677,20	424,98
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-146 075,95	-78 467,07
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
ORDINÆRT RESULTAT		-146 075,95	-78 467,07
ÅRSRESULTAT		-146 075,95	-78 467,07
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	5		
8960 Overføringer annen egenkapital		-146 075,95	-78 467,07
Sum Overføringer annen egenkapital		-146 075,95	-78 467,07
SUM OVERFØRINGER		-146 075,95	-78 467,07

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Vannanlegg, høydebasseng	2		
1150 Tomter/grunnarealer		3 798,00	3 798,00
1180 Vannanlegg		567 800,00	656 500,00
1181 Utvidelse 2010 vannanlegg		99 800,00	108 300,00
Sum Vannanlegg, høydebasseng		671 398,00	768 598,00
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		671 398,00	768 598,00
Omløpsmidler			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		13 250,00	7 344,00
Sum Kundefordringer		13 250,00	7 344,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920 Sh 1822 13 91116		184 205,58	182 487,58
1930 Nordea 6170 0521345		469 402,03	294 745,86
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		653 607,61	477 233,44
Sum omløpsmidler		666 857,61	484 577,44
SUM EIENDELER		1 338 255,61	1 253 175,44
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital			
2000 Andelskapital	5	865 000,00	865 000,00
Sum Selskapskapital		865 000,00	865 000,00
Sum innskutt egenkapital		865 000,00	865 000,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
2050 Annen egenkapital	5	30 535,97	176 611,92
Sum Annen egenkapital		30 535,97	176 611,92
Sum opptjent egenkapital		30 535,97	176 611,92
Sum egenkapital		895 535,97	1 041 611,92
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		217 697,00	8 123,00
Sum Leverandørgjeld		217 697,00	8 123,00
Skyldig offentlige avgifter			
2711 Inngående merverdiavgift, høy s		-4 444,36	-4 241,48
2770 Skyldig/betalt arbeidsgiveravgi		320,00	320,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		-4 124,36	-3 921,48
Annen kortsiktig gjeld			
2960 Påløpt kostnad og forskuddsbet.	6	229 147,00	207 362,00

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Sum Annen kortsiktig gjeld		229 147,00	207 362,00
Sum kortsiktig gjeld		442 719,64	211 563,52
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 338 255,61	1 253 175,44