

Årsoppgjør for
BATNFJORD VASSVERK SA

970063102

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 109 125	1 947 298
Annen driftsinntekt		71	35
Sum driftsinntekter		2 109 196	1 947 333
Driftskostnader			
Varekostnad		-79 488	-70 795
Lønnskostnad	1	-631 277	-387 493
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-522 990	-522 990
Annen driftskostnad - Se vedlegg for detaljer		-804 838	-842 913
Sum driftskostnader		-2 038 594	-1 824 191
Driftsresultat		70 602	123 141
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		31 295	7 806
Annen finansinntekt		3 145	5 230
Sum finansinntekter		34 440	13 036
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-269 589	-159 190
Sum finanskostnader		-269 589	-159 190
Netto finans		-235 149	-146 154
Resultat før skattekostnad		-164 547	-23 013
Årsresultat		-164 547	-23 013
Overføringer			
Annen egenkapital		-164 547	-23 013
Sum overføringer		-164 547	-23 013

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		9 413 196	9 841 114
Maskiner og anlegg		112 560	126 630
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		74 685	104 143
Sum varige driftsmidler		9 600 441	10 071 887
Sum anleggsmidler		9 600 441	10 071 887
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		158 000	100 000
Sum varer		158 000	100 000
Fordringer			
Kundefordringer		243 974	202 663
Andre kortsiktige fordringer		25 117	29 036
Sum fordringer		269 091	231 699
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 750 274	1 552 863
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 750 274	1 552 863
Sum omløpsmidler		2 177 365	1 884 562
SUM EIENDELER		11 777 806	11 956 449


Balanse


	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		2 574 700	2 374 700
Sum innskutt egenkapital		2 574 700	2 374 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 481 981	3 646 528
Sum opptjent egenkapital		3 481 981	3 646 528
Sum egenkapital		6 056 681	6 021 228
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	5 474 280	5 579 882
Sum annen langsiktig gjeld		5 474 280	5 579 882
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 025	98 923
Skyldige offentlige avgifter		137 189	188 842
Annen kortsiktig gjeld		66 630	67 575
Sum kortsiktig gjeld		246 845	355 339
Sum gjeld		5 721 125	5 935 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 777 806	11 956 449

Batnfjordsøra 26. mars 2024.


Åge Ødegård
styrets leder


Lars Olav Høgset
styremedlem


Tone Harstad
nestleder


Odd Jordhøy
styremedlem


Knut Høgset Furuli
styremedlem


Ola Indergård Hofun
daglig leder

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	553 341	331 360
Arbeidsgiveravgift	65 603	37 435
Pensjonskostnader	13 189	12 820
Andre relaterte ytelser	-856	5 878
Sum	631 277	387 493

Note 2 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 474 280
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	5 474 280
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Prosjet Tørriset

Ny vannledning fra Batnfjordsøra til Tørriset (Ecura Bo og Hablitiering) med oppstart i 2022, ferdigstilt i 2023. I forbindelse med prosjektet var det utført egeninnsats til en verdi av kr 300.000,- i lønnskostnader som var aktivert i prosjektet. Prosjektet var finansiert med anleggsbidrag fra Ecura Bo og Habilitiering.

VEDLEGG til Batnfjord Vassverk SA sitt årsregnskap 2023.

Detaljert: «Annen driftskostnad»

BATNFJORD VASSVERK SA
970 063 102

26.03.2024 10.16
Side 1/6

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Annen driftskostnad		
5390 Annen oppgavepliktig godtgjørelse	-826,62	-522,12
6200 Elektrisitet	-26 288,57	-29 306,46
6210 Elektrisitet vegly	-25 670,23	-27 620,49
6300 Kontorhold	-17 520,00	-16 380,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o l	-1 726,28	-1 294,40
6400 Vassprøvetaking	-71 144,00	-63 707,00
6401 Tilsynsavgift, overvåking anlegg	-10 000,00	-8 800,00
6440 Snørydding/ isgrusing	-16 855,00	-10 000,00
6491 Leie traktor/utstyr	-12 070,00	0,00
6510 Håndverktøy	-2 078,40	-2 392,00
6550 Driftsmateriale	-9 096,35	-8 074,06
6553 Programvare årlig vedl.hold	-8 445,55	-7 897,50
6554 Normatic Driftskontroll Hosting	-57 687,00	-40 069,00
6559 Forbruksmaterie	-2 001,80	-950,35
6575 Verneutstyr	-9 449,60	0,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	-31 736,26	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold anlegg	-288 423,43	-381 885,59
6701 Revisjonshonorar	-24 500,00	-24 500,00
6705 Regnskap / fakturering / lønnsarbeid	-110 515,32	-135 386,80
6800 Kontorrekvisita	0,00	-8 530,80
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o l	-420,00	-400,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	-7 747,40	-4 900,45
6900 Telefon og internett	-8 533,87	-8 879,65
6940 Porto	-1 988,00	-1 448,00
7000 Drivstoff transportmidler	-1 979,39	-5 210,83
7020 Vedlikehold transportmidler	-9 096,80	-10 884,90
7040 Forsikring og avgifter transportmidler	-6 003,00	-6 323,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	-2 096,50	-1 603,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	-984,20	-455,00
7420 Gave, fradragsberettiget	-1 052,65	-744,50
7500 Forsikringspremie	-27 708,00	-24 184,00
7740 Øredifferanser ved avstemming	-2,13	2,25
7770 Bank- og kortgebyr	-6 924,50	-7 640,33
7790 Annen kostnad	-3 621,00	-1 135,40
7791 Annen kostnad med mva-fradrag høy sats	-646,40	-611,00
7830 Tap på fordringer	0,00	-1 178,97
	-804 838,25	-842 913,35