

Resultatregnskap

Låter Vasslag BA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2012	2011	Budsjett 2012
Vannavgifter		1 079 280	1 083 965	1 100 000
Andre driftsinntekter		58 625	98 250	0
Sum driftsinntekter		<u>1 137 905</u>	<u>1 182 215</u>	<u>1 100 000</u>
Varekostnader		52 001	0	0
Lønnskostnader	6	186 188	252 962	250 000
Avskrivning på driftsmidler	2	190 084	182 432	190 000
Kostnadsføring prosjekt Vann til Eidet	2	0	77 756	0
Strøm		9 186	11 604	10 000
Analyser		23 587	16 742	20 000
Driftsutstyr		13 506	50 035	45 000
Vedlikehold, reparasjoner, utbedringer		161 633	152 087	300 000
Utbedringer Låterfjell		190 590	0	0
Revisjonshonorar	6	40 000	36 300	30 000
Regnskapshonorar		54 553	40 303	43 000
Administrasjon internt	6	19 650	38 515	35 000
Kontorrekvisita		3 452	5 926	6 000
Møter o.l.		5 916	5 260	5 000
Porto, telefon, internett o.l.		5 688	5 601	7 000
Bilgodtgjørelse, reisekostnader		7 133	15 611	0
Forsikringer		7 575	12 411	15 000
Andre driftskostnader		25 954	7 386	0
Sum driftskostnader		<u>996 696</u>	<u>910 932</u>	<u>956 000</u>
Driftsresultat		<u>141 209</u>	<u>271 283</u>	<u>144 000</u>
Finansinntekter og finanskostnader				
Annen renteinntekt		2 363	397	500
Annen rentekostnad		126 460	138 503	144 500
Resultat av finansposter		<u>-124 097</u>	<u>-138 106</u>	<u>-144 000</u>
Resultat før skattekostnad		17 112	133 176	0
Skattekostnad på ordinært resultat	7	2 187	3 346	0
Ordinært resultat		<u>14 925</u>	<u>129 830</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>14 925</u>	<u>129 830</u>	<u>0</u>
Overføringer				
Avsatt til egenkapital		14 925	129 830	0
Sum overføringer		<u>14 925</u>	<u>129 830</u>	<u>0</u>

Balanse

Låter Vasslag BA

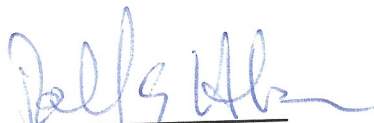
Eiendeler	Note	2012	2011
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Låter vannverk, byggetrinn 1	1, 2	2 192 940	2 331 000
Utbedring Låterfjell	1, 2	283 000	303 000
Hannahaugen	1, 2	23 000	24 500
Kråkåsen hyttefelt	1, 2	10 980	11 500
Inntakskum til hovedvei	1, 2	404 488	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 2	78 216	108 220
Sum varige driftsmidler		<u>2 992 624</u>	<u>2 778 220</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 992 624</u>	<u>2 778 220</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	8 853	79 319
Andre fordringer	1	24 746	16 875
Sum fordringer		<u>33 599</u>	<u>96 194</u>
Bankinnskudd, kontanter	3	24 159	162 505
Sum omløpsmidler		<u>57 758</u>	<u>258 698</u>
Sum eiendeler		<u>3 050 382</u>	<u>3 036 918</u>

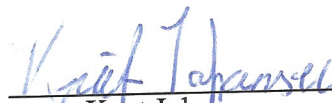
Balanse

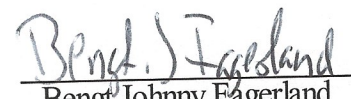
Låter Vasslag BA

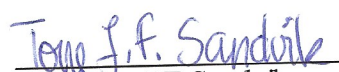
Egenkapital og gjeld	Note	2012	2011
Egenkapital			
Egenkapital	4	<u>658 248</u>	<u>643 323</u>
Sum egenkapital		<u>658 248</u>	<u>643 323</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	<u>2 039 543</u>	<u>2 215 629</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 039 543</u>	<u>2 215 629</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	208 380	0
Leverandørgjeld		24 125	0
Betalbar skatt	1, 7	2 217	2 088
Skyldige offentlige avgifter		48 716	79 067
Annen kortsiktig gjeld		<u>69 152</u>	<u>96 811</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>352 591</u>	<u>177 966</u>
Sum gjeld		<u>2 392 134</u>	<u>2 393 595</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 050 382</u>	<u>3 036 918</u>


Kjerringøy, den 26/2-13


Rolf Eivind Alsos
Styrets leder


Knut Johansen
Styremedlem


Bengt Johnny Fagerland
Styremedlem


Tone J F Sandvik
Styremedlem


Gunnar Kåre Johnsen
Styremedlem

Noter

Låter Vasslag BA

Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 -God regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 2. Spesifikasjon av anleggsmidler

	Låter Vannverk byggetrinn 1	Utbedring Låterfjell	Hannahaugen og Kråkåsen	Inntakskum til hovedvei
Anskaffelseskost pr. 1.1.2012	6 068 255	414 377	51 822	0
+Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	0	0	404 488
- Avgang anleggsmidler				
- Mottatte offentlige tilskudd **) - 2 620 000				
=Anskaffelseskost 31.12.2012	3 448 255	414 377	51 822	404 488
Akkumulerte avskr. 31.12.2012	1 255 315	131 377	17 842	0
=Bokført verdi 31.12.2012	2 192 940	283 000	33 980	404 488
Årets ordinære avskrivninger	138 060	20 000	2 000	0
Økonomisk levetid	25 år	20 år	25 år	25 år
Avskrivningsplan, lineært	4 %	5 %	4 %	4 %

	Driftsløsøre verktøy	SUM
Anskaffelseskost pr. 1.1.2012	172 409	6 750 149
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	404 488
- Avgang anleggsmidler		0
- Mottatte offentlige tilskudd **) - 2 620 000		- 2 620 000
= Anskaffelseskost 31.12.2012	172 409	4 491 351
Akkumulerte avskr. 31.12.2012	94 1493	1 498 727
= Bokført verdi 31.12.2012	78 216	2 992 624
Årets ordinære avskrivninger	22 432	190 084
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan, lineært	5-10 %	

Noter

Låter Vasslag BA

**) Mottatt offentlige tilskudd tidligere år er:

Nordland Fylkeskommune	1 525 000
Bodø kommune	1 095 000
Sum	2 620 000

Note 3. Bankinnskudd og kassekreditt

Av bankinnskudd er bundet for skattetrekk kr 22.274. (forrige år kr 51.665).
Bevilget kassekreditt pr 31.12.2012 er kr 250 000. (forrige år kr 0)

Note 4. Egenkapital

	2012	2011
Egenkapital pr.1.1	643.323	513.493
Årets resultat	14.925	129.830
Egenkapital pr. 31.12	658.248	643.323

Note 5. Langsiktig gjeld

Lån med 20 års løpetid fra 2003. Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt er kr 705 800.
Lån med 15 års løpetid fra 2011. Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt er kr 453 300.
Sum langsiktig gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt kr 1 159 100.

Note 6. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnader	2012	2011
Lønninger	151 540	228 581
Arbeidsgiveravgift	12 347	16 491
Pensjonskostnader	11 666	1 509
Andre ytelser	10 635	6 381
Sum	186 188	252 962

Det er utført mindre enn ett årsverk i løpet av året.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	51 675	35 500
Pensjonsutgifter	11 666	
Annen godtgjørelse	0	

Styrets leder

Styrets leder honoreres i tillegg for utført arbeid ihht. fakturaer fra hans firma. Kostnadene er inkludert i driftskostnader.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.
Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 28 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 12 000

Noter

Låter Vasslag BA

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2012	2011
Resultatført skatt:		
Betalbar skatt	2 217	3 346
Formye avsatt skatt i 2011	- 30	
Skattekostnad ordinært resultat	2 187	3 346

Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	17 112	133 176
Permanente forskjeller	2 479	-13
Endring i midlertidige forskjeller	32 232	30 663
Anvendelse av fremførbart underskudd	-51 823	-163 826
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar formuesskatt	2 217	2 088

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2012	2011	Endring
Varige driftsmidler	-45 927	-13 695	32 232
Sum	-45 927	-13 695	32 232
Akkumulert fremførbart underskudd	-491 563	-543 387	-51 824
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt *)	537 491	557 082	19 591
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0

*) Tilsvareer grunnlag for utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.