

Sak: 21-21 Rekneskap 2020

Styret rår representantskapet til å gjere slikt vedtak:

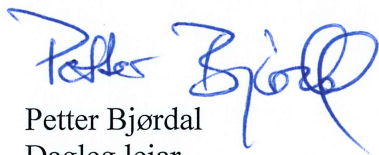
Representantskapet godkjenner rekneskapen for 2020 slik den ligg føre.

Saksutgreiing

Vedlagt er rekneskap for 2020. Rekneskapen er no til revisjon, og skal vere ferdig i løpet av denne veka. Vi ventar å få revisormelding før møtet den 23.

Saka vil deretter gå vidare til representantskapet for godkjenning.

Etter handsaming av rekneskapen i representantskapet, vert samla eigarmelding, årsmelding og rekneskap sendt over til kommunane som eigarar.



Petter Bjørdal
Dagleg leiar

Vedlegg:
Rekneskap for 2020

VOLDA OG ØRSTA REINHALDSVERK IKS org.nr. 984068085 MVA**RESULTATREKNESKAP 2020**

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salsinntekt		43 635 464	34 475 857
Annan driftsinntekt		48 542	114 722
Sum driftsinntekter		<u>43 684 006</u>	<u>34 590 579</u>
Driftskostnader			
Frakt, toll og spedisjon			
Beholdningsendring sekkar		-137 777	257 803
Underentreprise		-194 665	
Lønnskostnad	2	-12 507 813	-12 135 348
Avskrivning	3	-3 051 721	-3 652 948
Annan driftskostnad		-22 294 159	-18 822 134
Sum driftskostnader		<u>-38 186 134</u>	<u>-34 352 627</u>
Driftsresultat		<u>5 497 872</u>	<u>237 952</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekt		698 655	890 424
Nedskrivning av finansielle anleggsmiddel			
Annan finanskostnad		-1 636 837	-1 137 057
Sum netto finansposter		<u>-938 182</u>	<u>-246 633</u>
Resultat før skattekostnad		4 559 690	-8 681
Skattekostnad på ordinært resultat	7	12 060	-40 142
Ordinært resultat		<u>4 571 750</u>	<u>-48 823</u>
Årsresultat		<u>4 571 750</u>	<u>-48 823</u>
Årsoppgjersdisposisjonar			
Frå fond etterdriftstiltak			724 048
Til fond slam		-993 998	395 128
Til fond hushaldning		-4 103 588	-425 721
Overført frå annan EK		525 836	-644 632
Sum disponert		<u>-4 571 750</u>	<u>48 823</u>

VOLDA OG ØRSTA REINHALDSVERK IKS org.nr. 984068085 MVA

BALANSE PR. 31.12.20

	Note	2020	2019
EIGEDELAR			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Utsett skattefordel	7	108 723	
Immaterielle egedelar	3	64 418	98 027
Tomter, bygningar og annan fast eigedom	3	30 027 403	16 239 688
Driftslausøyre, inventar, verktoy, kontormaskiner og liknande	3	<u>8 770 212</u>	<u>10 363 039</u>
Sum varige driftsmidler		<u>38 970 756</u>	<u>26 700 754</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringar i aksjar og andelar		<u>1 356 600</u>	<u>1 314 688</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 356 600</u>	<u>1 314 688</u>
Sum anleggsmidler		<u>40 327 356</u>	<u>28 015 442</u>
Omlaupsmidler			
Varer			
Varelager		<u>238 140</u>	<u>331 886</u>
Sum varer		<u>238 140</u>	<u>331 886</u>
Fordringar			
Kundefordringar		3 217 963	1 107 573
Andre fordringar		<u>1 042 630</u>	<u>1 315 992</u>
Sum fordringar		<u>4 260 593</u>	<u>2 423 565</u>
Bankinnskot, kontantar og liknande	4	<u>61 402 544</u>	<u>78 970 940</u>
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		<u>61 402 544</u>	<u>78 970 940</u>
Sum omlaupsmidler		<u>65 901 277</u>	<u>81 726 391</u>
SUM EIGEDELAR		<u>106 228 633</u>	<u>109 741 833</u>

VOLDA OG ØRSTA REINHALDSVERK IKS org.nr. 984068085 MVA

	2020	2 019
EIGENKAPITAL OG GJELD		
EIGENKAPITAL		
Opptent eigenkapital		
Fond for slamhandsaming	2 273 538	1 279 540
Fond for hushaldning	3 513 435	-590 153
Annan eigenkapital	<u>14 354 094</u>	<u>14 879 929</u>
Sum opptent eigenkapital	<u>20 141 067</u>	<u>15 569 316</u>
Sum eigenkapital	<u>20 141 067</u>	<u>15 569 316</u>
GJELD		
Avsetning for forpliktelsar		
Utsett skatt	7	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelsar		<u>-96 663</u>
Annan langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjonar	5	<u>82 051 051</u>
Sum annan langsiktig gjeld		<u>89 188 711</u>
Sum langsiktig gjeld		<u>82 051 051</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		1 886 336
Betalbar skatt	7	0
Skyldige offentlege avgifter		512 948
Annan kortsiktig gjeld		<u>1 851 734</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 036 515</u>
Sum gjeld		<u>86 087 566</u>
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		<u>106 228 633</u>

Hovdebygda 23.03.21

Anne Ellingsen
Styreleiar

Hallvard Bjørneset
Nestleiar i styret

John Helge Bjørndal
Styremedlem

Henriette Hafsaas
Styremedlem

Ove Myklebust
Tilsettereportant

Petter Bjørndal
Dagleg leiar

NOTAR TIL REKNESKAPEN FOR 2020

Note 1 Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapslova og god rekneskapsskikk for små føretak.

Følgjande rekneskapsprinsipp er anvende: det lavaste av kostpris og verkeleg verdi for varer kjøpt inn for vidareasal, forsikra pensjonsforpliktelsar er ikkje balanseførte- kostnader er lik utbetalinga i året til forsikringselskapet, leigeavtaler er ikkje balanseførte, varige driftsmidlar er som hovudregel avskrive lineært over venta økonomisk levetid.

Note 2 Tilsette, godtgjersler, lån til tilsette m.v.

	2020	2019
Løner	9 419 984	8 614 438
Arbeidsgjevaravgift	1 426 256	1 470 011
Pensjonskostnader	1 181 678	1 468 609
Andre lønskostnader	479 895	582 290
Sum lønskostnader	<u>12 507 813</u>	<u>12 135 348</u>

Det har i gjennomsnitt vore 19 tilsette i selskapet i 2020

Godtgjersler	Dagleg leiar	Styre/ Representantskap
Løn	945 705	182 246
Anna godtgjersle	72 622	1 400
Premie til pensjonsordning	156 829	

Pensjon

Selskapet har plikt til å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon. Selskapet si pensjonsordning tilfredsstiller krava i lova.

Betalt pensjonspremie i året: kr. 1.112.944

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr. 21.538

Note 3 Varige driftsmiddel

Kostpris 01.01.20	77 849 670
Tilgang	15 241 439
Avgang	
Kostpris 31.12.20	93 091 109
Akkumulerte avskrivningar kostpris 31.12.20	53 676 261
Balanseførte verdiar 31.12.20	38 862 033
Ordinære avskrivningar i året	3 051 721

Note 4 Bundne midlar

Posten inneheld bundne bankinnskot med kr. 512.948

Note 5 Pantsetjingar og garantiar

Gjeld til kredittinstitusjonar kr. 82.051.051 er sikra med garantiar frå eigarane.

Note 6 Eigenkapitalinnskot KLP

Selskapet har pensjonsavtale med KLP som er eit gjensidig selskap. År om anna må KLP styrke eigenkapitalen sin og dette skjer ved at medlemmane vert belasta for eigenkapitalinnskot. I 2020 er det betalt kr. 41.512 som er balanseført som eigenkapitalinnskot.

Sum innbetalt eigenkapitalinnskot er no kr. 574.814

Note 7 Skattekostnad på den skattepliktige delen av verksemda

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Ordinært resultat før skatt	-493 192
Permanente og andre forskjellar	-12 410
Grunnlag for årets skattekostnad	<u>-505 602</u>
Endring i midlertidige forskjellar	11 406
Inntekt	<u>-494 196</u>

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Berekn skatt av årets resultat	0
Sum betalbar skatt	0
Endring i utsett skatt	96 663
Endring i utsett skattefordel	-108 723
Ordinær skattekostnad	<u>-12 060</u>
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Betalbar skatt	<u>0</u>
refusjon av skatt tiltakspakke 2020	<u>0</u>
Betalbar skatt i balansen	<u>0</u>

Note 8

Sjølvkostrekneskap 2020 i samsvar med skjema 23- SSB

	HUSHALDNING	SLAM
Kostnader	25 893 970	3 812 825
Kalkulatoriske rentekostnader	134 523	8 821
Avskrivningar	1 861 550	122 064
Gebyrgrunnlag	27 890 043	3 943 710
Inntekter	31 973 454	4 913 185
Det finansielle resultatet for året	4 083 411	969 475
Avsetning til sjølvkostfond	4 083 411	969 475
Bruk av sjølvkostfond		
Saldo sjølvkostfond 01.01.20	-590 153	1 279 540
Alternativkostnad ved bunden EK eller framføring av underskot	20 177	24 523
Saldo sjølvkostfond 31.12.20	3 513 435	2 273 538
Finansiell dekningsgrad i året, prosent	100 %	100 %
Sjølvkostgrad for året, prosent	100 %	100 %

Note 9

Utleige 2020

Driftsinntekter

Salsinntekt	6 793 003
Annan driftsinntekt	4 364
Sum driftsinntekter	<u>6 797 367</u>

Driftskostnader

Underentreprise	-33 094
Lønnskostnad	-1 312 888
Avskrivning	-1 068 107
Annan driftskostnad	-4 063 669
Sum driftskostnader	<u>-6 477 758</u>

Driftsresultat319 609**Finansinntekter og finanskostnader**

Finansinntekt	679 664
Annan finanskostnad	-1 492 465
Sum netto finansposter	<u>-812 801</u>

Resultat før skattekostnad

-493 192

Skattekostnad på ordinært resultat	<u>12 060</u>
------------------------------------	---------------

Årsresultat-481 132