

EVIKS

Styret

1/19

Saksdokumenter

Telefonmøte 15.02.2019

EVIKS
Styret

Saksliste styremøte 1-19

Dato: Fredag 15. februar 2019 kl. 07:30-08:00
Sted: Telefonmøte
Arkiv:

		<i>Status Side</i>
S 01-19	Utkast til årsregnskap og styrets beretning	Å
S 02-19	Eventuelt	Å

Praktisk info:

08.02.19.
Vidar Ullenrød

Sak S01-19: Utkast til styrets årsregnskap og årsberetning 2018

Status **Åpent**

Saksdokumenter: **1. Utkast til årsregnskap**
 2. Styrets beretning

Orientering: Vedlagt saken følger utkast til årsregnskap og utkast til styrets beretning 2018.

Saken skal endelig godkjennes og signeres i styrets møte i mars.
Representantskapet skal behandle saken ikke tidligere enn 4 uker etter møtet i mars måned og senest innen utgangen av april.

Innstilling: Styret legger saken frem for representantskapet med følgende innstilling:
1. Utkast til årsregnskap for 2018 godkjennes.
2. Utkast til styrets beretning for 2018 godkjennes.



Årsregnskap for 2018

EIKEREN VANNVERK IKS

Org.nr. 988 444 820

Innhold

Årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av Azets Insight AS

 **AZETS**

Resultatregnskap for 2018

EIKEREN VANNVERK IKS

	Note	2018	2017
Vannavgift	2, 7	649 603	560 490
Sum driftsinntekter		649 603	560 490
Kompensasjon til Øvre Eiker Energi AS		392 486	215 847
Kildeovervåkning		81 711	184 393
Godtgjørelse til styret	1	22 820	19 397
Annen driftskostnad	1, 6	152 585	140 852
Sum driftskostnader		649 603	560 490
Annen renteinntekt		646	1 824
Sum finansinntekter		646	1 824
Årsresultat		646	1 824
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	5	646	1 824
Sum		646	1 824

Balanse pr. 31. desember 2018
EIKEREN VANNVERK IKS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	346 544	165 074
Sum fordringer		346 544	165 074
Bankinnskudd		766 716	417 557
Bankinnskudd Eikerenfondet	3	973 609	983 921
Sum bankinnskudd		1 740 325	1 401 478
Sum omløpsmidler		2 086 869	1 566 553
Sum eiendeler		2 086 869	1 566 553

Balanse pr. 31. desember 2018
EIKEREN VANNVERK IKS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Innskutt egenkapital	4, 5	300 000	300 000
Eikerenfondet bundet fond	3, 5	33 032	25 923
Sum innskutt egenkapital		333 032	325 923
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	107 583	106 937
Sum opptjent egenkapital		107 583	106 937
Sum egenkapital	5	440 615	432 860
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 127	75 805
Skyldige offentlige avgifter		149 277	8 449
Eikerenfondet vedtatte forpliktelser	3	1 037 532	980 000
Annen kortsiktig gjeld	2	378 319	69 439
Sum kortsiktig gjeld		1 646 254	1 133 693
Sum gjeld		1 646 254	1 133 693
Sum egenkapital og gjeld		2 086 869	1 566 553

Vestfossen, 15.03.2019
for styret i Eikeren Vannverk IKS

Vidar Wang Ullenrød
Styrets leder

Kjell Erland Grønbeck
Nestleder

Ragnhild Fredrikke Leirset
Styremedlem

Tanja Breyholtz
Daglig leder

Noter 2018

EIKEREN VANNVERK IKS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunkt for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres. Grunnlaget for inntektene er selvkostberegning etter H-3/14 utgitt av kommunal- og moderniseringsdepartementet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel / langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

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.

Skatt

Selskapet er en skattefri virksomhet.

Note 1 - Lønnskostnader og godtgjørelse til revisor

Selskapet hadde ingen ansatte i regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer:

	Godtgjørelse
Styrets leder	4 000
Styrets medlemmer	5 500
Representantskapets medlemmer	6 000
Fondsstyrets medlemmer	4 500

Daglig leder mottar sin lønn i Vestfold Vann IKS som fakturerer EVIKS for administrasjonsgodtgjørelse.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

Revisjon	12 750
Annen bistand	14 865

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 2 - Mellomværende nærstående parter

Selskapets kortsiktige gjeld består av mellomværende med Vestfold Vann IKS og Øvre Eiker Kommune. Mellomværende på ordinær drift utgjør kr. 340 366,- mens mellomværende basert på innkrevd for mye fra eierne utgjør kr. 180 819,-.

Hver av deltagerne har rett til å få levert råvann til en råvannspris som dekker selskapets samlede kostnader (selvkost) samt deltagerens bidrag til Eikerenfondet. I 2018 har Vestfold Vann IKS og Øvre Eiker kommune hatt følgende uttak:

Vestfold Vann IKS	Uttak vann	2018	
	1. kvartal	4 337 041	
	2. kvartal	4 058 447	
	3. kvartal	4 538 288	
	4. kvartal	5 040 676	
		17 974 452	96,10%
Øvre Eiker kommune	Uttak vann		
	1. kvartal	180 076	
	2. kvartal	198 842	
	3. kvartal	194 086	
	4. kvartal	155 737	
		728 741	3,90%
Totalt vannuttak 2018		18 703 193	100,0 %

Selskapets samlede selvkost er alle kostnader. Selvkost inkluderer bl.a. driftskostnader knyttet til vannuttak, kostnader ved oppgjør til energiverket for krafttap og kostnader ved ivaretagelse av vannverkens felles interesser i Eikeren.

Kompensasjon Øvre Eiker Energi AS	392 486	
Kildeovervåking	81 711	
Personalkostnader	22 820	
Avskrivninger	0	
Andre driftskostnader	152 585	
Totale kostnader	649 602	
Rentekostnad investert kapital	2,37%	0
Total selvkost	649 603	
Innkrevd fra eiere	-830 422	
For mye innkrevd fra eierne	180 819	

Selvkostavregningen fordelt på deltagerene:

		A konto	Til rest	Totalt
Vestfold Vann IKS	96,10%	798 066	-173 798	624 268
Øvre Eiker kommune	3,90%	32 356	- 7021	25 335
Glitrevannverket	0,0%	0	0	0
SUM	100,0 %	830 422	-180 819	649 603

Note 3 - Eikerenfondet

Bevegelser Eikerenfondet/Bankinnskudd Eikerenfondet i løpet av 2018:

	2018	2019	2020	Sum
Inngående balanse 01.01.2018				
Eikerenfondet bankinnskudd 01.01.	983 921			
Innkrevd i 2017 (først innbetalt i 2018)	20 386			
Sum Eikerenfondet bokført 01.01.	*1) 1 004 307			
Innbetalinger bankinnskudd				
Eikerenfondet:				
Innbetalinger	85 967			
Renter	13 336			
Sum innbetalinger	99 303			
Utbetalinger bankinnskudd				
Eikerenfondet:				
Prosjekter 2018 (vedtatt 2017)				
Speiderne, fjerning av søppel, Hof KFUK/KFUM	15 000			
Søppelrydding, Eikeren	65 000			
Fiskevernforening/Båtforening				
Tilskudd septikmottak for Vestfossen, Øvre Eiker kommune	50 000			
Sum utbetalinger iht vedtak	130 000	0	0	130 000
Annonser	0			
Sum utbetalinger	130 000			
Utgående balanse 31.12.2018				
Eikerenfondet bankinnskudd 31.12.	973 609			
Innkrevd i 2018 (først innbetalt i 2019)	102 681			
Annonser (først utbetalt 2019)	5 728			
Sum Eikerenfondet bokført 31.12.	*2) 1 070 563			

*1) Herav forpliktelse som følge av vedtak per 01.01. **980 000**

*2) Herav forpliktelse som følge av vedtak per 31.12. **187 532**

Forpliktelsene ved årsslutt bokføres som annen kortsiktig gjeld.

Fremtidige forpliktelser per 31.12.2018:

	2019	2020	2021	Sum
Prosjekter 2018 (vedtatt 2015 og 2018)				
Inngående forpliktelse 01.01. spredt avløp Hof kommune*	400 000	300 000	150 000	
Gjenopprettingsiltak i Dørja, Jan Helge Lunde	15 500			
Voll mot skader ved flom	7 032			
Søppelrydding, Eikeren	65 000			
Fiskevernforening				
Miljøoptimaliserende tiltak i Loseelva	100 000			
	587 532	300 000	150 000	1 037 532
Vedtak i 2018 som forplikter fondet per 31.12.				187 532
Rest forpliktelse fra 2015 per 31.12.				850 000
Total forpliktelse per 31.12.2018				1 037 532

*Prosjektet fondet har valgt å støtte er et viktig og prioritert arbeid. Det forventes også en noe forsinkelse/utsettelse av prosjektet i tid, grunnet krav som må innfris før oppstart.

Note 4 - Innskutt egenkapital og deltakerinformasjon

Oversikt over deltakerne i selskapet pr 31.12.

	Ordinære andeler	Eier- andeler	Stemme andel
Øvre Eiker Kommune	30 000	10 %	10 %
Glitrevannverket IKS	15 000	5 %	5 %
Vestfold Vann IKS	255 000	85 %	85 %
	300 000	100 %	100 %

Note 5 - Egenkapital

	Andelskapital	Bundet fond (Eikerenfondet)	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2017	300 000	25 923	106 937	432 860
Arsresultat			646	646
Årets netto endring Eikerenfondet (note 3)		7 109		7 109
Egenkapital 31.12.2018	300 000	33 032	107 583	440 615

Note 6 - Resultat EVIKS mot budsjett

	Regnskap 2018	Budsjett 2018
<u>Inntekter</u>		
Driftsinntekter	-836 635	-831 630
<u>Kostnader</u>		
Kompensasjon Øvre Eiker Energi AS	392 486	367 200
Kildeovervåking	81 711	100 000
Andre direkte kostnader	187 033	153 000
Personalkostnader	22 820	18 000
Avskrivning driftsmidler	0	0
Andre driftskostnader	152 585	193 430
Sum kostnader	836 635	831 630
Finansposter	-646	-2 500
Resultat	-646	-2 500

Note 7 - Vannavgift

Inkludert i vannavgiften er dekning av kompensasjon til Øvre Eiker Energi AS som følge av krafttap ved uttak av vann. I 2018 beløp denne kompensasjonen seg til kr. 392 486 mot kr. 215 847 året før.

Årsberetning 2018 for Eikeren Vannverk IKS (EVIKS).

EVIKS har som formål å forvalte eiernes rettigheter og interesser knyttet til vannforsyning fra Eikeren. EVIKS eies av Vestfold Vann IKS, Øvre Eiker kommune og Glitrevannverket IKS og får sine inntekter i henhold til selvkostberegning fordelt etter vannuttak. Eierne i EVIKS har oppnevnt et fondsstyre som har ansvar for utdeling av fondsmidler fra Eikerenfondet.

I hele 2018 ble det tatt ut vann fra Eikeren via Eidsfoss VBA samt Øvre Eiker Vannverk. Totalt vannuttak i 2018 var 18,7 mill. m³ hvorav 17,97 mill. m³ ble tatt ut av Vestfold Vann IKS og 0,73 mill. m³ ble tatt ut av Øvre Eiker kommune. Uttaket i 2017 var lavere og tilsvarte 13,68 mill. m³ hvorav 13,01 mill. m³ ble tatt ut av Vestfold Vann IKS og 0,67 mill. m³ ble tatt ut av Øvre Eiker kommune.

Styret, representantskapet og fondsstyret i 2018.

Representantskapet har vært representert ved Olav Bjørnli (leder) – Vestfold Vann IKS, Ann Sire Fjerdingsstad - Øvre Eiker kommune og George Fulford - Glitrevannverket IKS. Styret har bestått av Vidar Ullenrød (leder) - Vestfold Vann IKS, Kjell E. Grønbeck - Øvre Eiker kommune og Ragnhild Leirset - Glitrevannverket IKS.

Til fondsstyret er oppnevnt Vidar Ullenrød (leder) – Vestfold Vann IKS, Jørn Kvilhaug - Øvre Eiker kommune, Leif Ove Sørby – allmenne brukerinteresser i vassdraget, og Per Jakob Berg - Hof kommune.

Begge kjønn er representert i selskapets styrende organer og selskapets eiere tar hensyn til dette ved valg av representanter til de styrende organer i selskapet.

I 2018 er det avholdt to møter i representantskapet, tre møter i styret og ett møte i fondsstyret. Representantskapet har behandlet 15 saker. Representantskapet har behandlet vedtektsfestede saker som regnskap, budsjett og årsberetning samt fondsavsetning til Eikerenfondet i tillegg til valg. Styret har behandlet 15 saker. Styret har behandlet vedtektsfestede saker som regnskap, budsjett og årsberetning. Fondsstyret har behandlet 7 saker. Det er mottatt 5 søknader i 2018 til Eikerenfondet. I alt fikk 4 søknader innvilget støtte. Fondsstyret har gitt støtte til arbeidet med spredt avløp i Hof og Holmestrand kommuner. Støtten går over flere år og er et viktig prosjekt for å redusere risiko for forurensning av vannkilden.

Økonomi

Totale driftsinntekter er kr 649 603 for 2018. For 2017 var dette kr 560 490.

Selskapets totale eiendeler (kun omløpsmidler) i 2018 er kr 2 086 869. Totale eiendeler i 2017 var kr 1 566 553. Egenkapital i 2018 var kr 440 615 og sum gjeld var kr 1 646 254. I 2017 var egenkapitalen kr 432 860 og sum gjeld kr 1 133 693.

Årsresultatet gir et overskudd på kr 646 i hht. selvkostprinsippet.

Årsregnskapet for 2018 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

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

Arbeidsmiljø og FoU

EVIKS har ingen ansatte da administrative tjenester leies av Azets Insight AS, avd Tønsberg samt fra Vestfold Vann IKS. EVIKS driver ingen forskning eller utviklings aktivitet (FoU). Fondsmidler fra Eikerenfondet blir i noen grad benyttet til utviklingsarbeid.

Ytre miljø

EVIKS forurensar ikke det ytre miljøet. EVIKS bidrar med tilskudd til miljøoptimaliserende tiltak i Eikerenvassdraget.

Fremtidsutsikter

EVIKS vurderer fremtidsutsiktene som gode og vil legge grunnlaget for en ansvarlig, bærekraftig og lokal forvaltning av Eikerenvassdraget.

Resultatet for 2018 på kr 646 foreslås overført til selskapets egenkapital.

Vestfossen

31.12.2018

15.03.2019

Vidar Wang Ullenrød
styreleder

Ragnhild Leirset
styremedlem

Kjell Erland Grønbeck
nestleder

Tanja Breyholtz
daglig leder

EVIKS
Styret

Sak S 02-19 Eventuelt

Status **Åpent**

Saksdokumenter: **Ingen**

Orientering: **Ingen**

Innstilling: **Ingen**