

# Årsrekneskap 2022

## Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Resultatrekneskap  
Balanse  
Kontantstraum  
Notar til rekneskapen

# Resultatrekneskap

## Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	Budsjett 2022	2021
Salsinntekt		63 855 563	63 178 000	65 613 123
Anna driftsinntekt		199 097	134 000	178 593
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>64 054 660</b>	<b>63 312 000</b>	<b>65 791 717</b>
Varekostnad		16 811 851	13 760 000	15 327 905
Løskostnad	2, 3	25 297 226	26 792 000	24 041 771
Avskrivning	4	5 384 820	5 302 000	4 977 237
Annan driftskostnad	2, 5	19 316 550	15 730 500	19 541 222
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>66 810 447</b>	<b>61 584 500</b>	<b>63 888 135</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 755 787</b>	<b>1 727 500</b>	<b>1 903 582</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>				
Anna renteinntekt		340 268	275 500	101 476
Anna finansinntekt		3 450	0	0
Annan rentekostnad		2 330 580	2 100 000	889 979
Annan finanskostnad		736	0	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 987 599</b>	<b>-1 824 500</b>	<b>-788 503</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-4 743 386</b>	<b>-97 000</b>	<b>1 115 079</b>
Skattekostnad på resultat	6	0	0	0
<b>Årsresultat</b>	7	<b>-4 743 386</b>	<b>-97 000</b>	<b>1 115 079</b>
<b>Overføring</b>				
Avsett til/ frå sjølvkostfond		-5 583 000	0	-415 000
Avsett til annan eigenkapital		839 614	0	1 530 079
<b>Sum overføringer</b>		<b>-4 743 386</b>	<b>0</b>	<b>1 115 079</b>

# Balanse

## Søre Sunnmøre Reinholdswerk IKS

Eigedelar	Note	2022	2021
<b>Anleggsmiddel</b>			
<i>Varige driftsmiddel</i>			
Tomter, bygningar og annan fast eigedom	4, 8	91 176 582	93 585 735
Maskinar og anlegg	4, 8	13 628 212	14 241 907
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	4, 8	1 613 987	2 426 589
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b><u>106 418 782</u></b>	<b><u>110 254 230</u></b>
<i>Finansielle anleggsmiddel</i>			
Investeringar i aksjar og partar	3	833 406	772 322
<b>Sum finansielle anleggsmiddel</b>		<b><u>833 406</u></b>	<b><u>772 322</u></b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b><u>107 252 188</u></b>	<b><u>111 026 552</u></b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<i>Krav</i>			
Kundekrav		4 222 087	2 361 432
Andre kortsiktige krav		1 380 581	1 565 147
<b>Sum krav</b>		<b><u>5 602 668</u></b>	<b><u>3 926 579</u></b>
<i>Bankinnskott, kontantar o.l</i>			
Bankinnskott, kontantar og liknande	9	954 885	9 034 846
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b><u>954 885</u></b>	<b><u>9 034 846</u></b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b><u>6 557 552</u></b>	<b><u>12 961 425</u></b>
<b>Sum eigedelar</b>		<b><u>113 809 740</u></b>	<b><u>123 987 977</u></b>

# Balanse

## Søre Sunnmøre Reinholdswerk IKS

Eigenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Opptent egenkapital</b>			
Annan egenkapital		9 580 810	8 741 195
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<u>9 580 810</u>	<u>8 741 195</u>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<u>9 580 810</u>	<u>8 741 195</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetjing til plikter</b>			
Andre avsetjingar for plikter	11	142 943	196 968
<b>Sum avsetjing for plikter</b>		<u>142 943</u>	<u>196 968</u>
<b>Øvrig langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	8, 12	94 514 740	98 438 540
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<u>94 514 740</u>	<u>98 438 540</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar		456 391	0
Leverandørgjeld		2 836 784	3 075 016
Skyldige offentlege avgifter		1 826 695	1 686 986
Sjølvkostfond	13	570 000	6 153 000
Anna kortsiktig gjeld	13	3 881 378	5 696 272
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>9 571 248</u>	<u>16 611 274</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>104 228 931</u>	<u>115 246 782</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>113 809 740</u>	<u>123 987 977</u>

# Balanse

## Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

Ulsteinvik

Styret i Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

---

George Harold Fulford  
Styreleiar

---

Camilla Lovise Storøy  
Nestleiar

---

Anne Margrethe Holstad  
Styremedlem

---

Margareth Leinebø  
Styremedlem

---

Arnljot Muren  
Styremedlem

---

Kjartan Leidulf Grimstad  
Styremedlem

---

Bjarte Uglum  
Styremedlem

---

Andrea Øien Sæverud  
Konst. dagleg leiar

# Indirekte kontantstrøm

## Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

<b>Kontantstrømmer frå operasjonelle aktivitetar</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultat før skattekostnad	-4 743 386	1 115 079
Betalt skatt i perioden	0	28 240
Ordinære avskrivningar	5 384 820	4 977 237
Endring i kundefordringar	-1 860 654	514 425
Endring i leverandørgjeld	-238 232	-857 673
Endring i andre tidsavgrensingspostar	-148 512	2 811 433
<b>Netto kontantstrøm frå operasjonelle aktivitetar</b>	<b>-1 605 964</b>	<b>8 532 261</b>
<b>Kontantstrømmer frå investeringsaktivitetar</b>		
Utbetalningar ved kjøp av varige driftsmidlar	2 945 504	3 192 211
Utbetalningar ved kjøp av aksjar og partar i andre føretak	61 084	51 247
<b>Netto kontantstrøm frå investeringsaktivitetar</b>	<b>-3 006 588</b>	<b>-3 243 458</b>
<b>Kontantstrømmer frå finansieringsaktivitetar</b>		
Innbetalningar ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	9 000 000
Utbetalningar ved nedbetaling av langsiktig gjeld	3 923 800	3 563 800
Netto endring i kassekreditt	456 391	-2 465 352
<b>Netto kontantstrøm frå finansieringsaktivitetar</b>	<b>-3 467 409</b>	<b>2 970 848</b>
Netto endring i kontantar og kontantekvivalentar	-8 079 961	8 259 651
Beh. av kont. og kontantekvivalentar ved byrjinga av per.	9 034 846	775 195
<b>Beh. av kont. og kontantekvivalentar ved slutten av per.</b>	<b>954 885</b>	<b>9 034 846</b>

# Noter til rekneskapet 2022

## Note 1 Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er satt opp i samsvar med rekneapslova, lov om interkommunale selskap og God rekneskapskikk for små føretak.

### Bruk av estimat

Leiinga har brukt estimat og føresetnadar som har påverka resultatrekneskapen og verdsettinga av eigedelar og gjeld, samt usikre eigedelar og forpliktingar på balansedagen under utarbeiding av årsrekneskapen i samsvar med god rekneskapskikk.

### Salsinntekt

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenester inntektsførast i takt med utføringa. Lovpålagte tenester med årlig gebyr, der selskapet fakturerer gebyret direkte til abonnentane, blir inntektsført i perioden det er fakturert.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmiddel omfatter eigedelar bestemt til varig eige og bruk. Anleggsmiddel er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmiddel balanseførast og avskrivast over driftsmiddelet si økonomiske levetid. Omløpsmiddel og kortsiktig gjeld omfattar postar som forfell til betaling innan eit år etter anskaffelsestidspunktet, samt postar som er knytt til varekretsloopet. Omløpsmiddel vurderast til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld balanseførast til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

### Varige driftsmiddel

Varige driftsmiddel nedskrivast til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventast ikkje å vere forbigåande. Gjenvinnbart beløp er det høgaste av nettosalsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av framtidige kontantstraumar knytta til eigedelen. Nedskrivninga reverserast når grunnlaget for nedskrivninga ikkje lenger er tilstades.

### Krav

Kundekrav og andre krav oppførast til pålydande etter frådrag for avsetning til forventa tap. Avsetning til tap gjerast på grunnlag av ei individuell vurdering av dei enkelte fordringane. Legalpanten høyrer til kvar av eigarkommunane og vil tre i kraft dersom ein ikkje klarer å krevje inn gebyra ein har til gode mot hushaldningskundar på vanleg måte.

### Pensjonsforpliktning

Selskapet har ei offentleg kollektiv pensjonsordning for sine ansatte. Fra og med 2014 er det valgt å ikkje balanseføre nettopenjonsforpliktning. Innbetalingar til ytelsesbasert pensjonsordning kostnadsførast løpande.

### Skatt

Selskapet er skattepliktig for den del av verksemda som er knytt til næringskundar. Skattekostnaden i rekneskapen omfattar betalbar skatt i perioden.

Driftsmidla si fordeling er gjenstand for årleg revisjon basert på faktisk bruk. På bakgrunn av variasjon i bruk er det valgt å ikkje bokføre utsatt skatt/ skattefordel i rekneskapet då denne lar seg vanskeleg berekne.

### Sjølvkostfond

Verksemda som er knytt opp mot hushaldningskundane er regulert av Forureiningslova. I henhold til Forureiningslova § 34 skal kostnadane for desse kundane dekkast fullt ut gjennom gebyrinntektene. I henhold til retningslinjer for berekning av sjølvkost for kommunale betalingstenester utgitt av Kommunal- og Regionaldepartementet, kan over- eller underskot framførast innanfor eit 3- til 5- års perspektiv for å utjevne svingningar i inntekter og kostnadar. Det utarbeidast særskilt sjølvkostrekneskap. I balansen klassifiserast akkumulert over- og underskot henholdsvis som kortsiktig gjeld og kortsiktig fordring.

### Kontanstrømoppstilling

Kontanstrømoppstilling er utarbeidd etter den indirekte metoden. Kontantar og kontantekvivalentar omfattar bankinnskott.

# Noter til rekneskapet 2022

## Note 2 Lønskostnader og ytingar, godtgjeringar til dagleg leiar, styret og revisor

<b>Lønskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Løn	19 331 083	17 852 781
Arbeidsgjevaravgift	3 182 078	3 044 139
Pensjonskostnader	2 249 323	2 619 626
Andre ytingar	534 742	525 225
<b>Sum</b>	<b>25 297 226</b>	<b>24 041 771</b>

Selskapet har i 2022 sysselsett 36 årsverk.

### Pensjonsforpliktingar

Selskapet er pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordningane til selskapet tilfredsstillar krava i denne lova. Sjå elles note 3.

<b>Ytingar til leiande personar</b>	<b>Dagleg leiar</b>	<b>Styret</b>	<b>Repr. skap</b>
Løn	885 359	0	0
Anna godtgjering	15 218	325 467	26 013
<b>Sum</b>	<b>900 577</b>	<b>325 467</b>	<b>26 013</b>

Selskapet tilsette ny dagleg leiar fom september 2021.

### Revisor

Godtgjersle til revisor er fordelt på følgjande måte:

Lovpålagd revisjon	88 588
Utarbeiding av årsrekneskap	16 852
Utarbeiding av likningspapir	12 007
Andre tenester	134 102
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>251 549</b>



# Noter til rekneskapet 2022

## Note 3 Pensjon

Selskapet pliktar å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon. Pensjonsordningane til selskapet tilfredsstillir krava i denne lova.

Selskapet har ei offentleg kollektiv pensjonsordning for sine ansatte i KLP Forsikring. Del av eigenkapitaltilskotet som er innbetalt av selskapet utgjer pr 31.12.2022 kr 833 406.

Den offentlege tenestepensjonsordninga gir ved full opptening ein alderspensjon som saman med folketrygda sine ytingar utgjer ein samla pensjon på 66% av pensjonsgrunnlaget. Føretaket har også offentleg AFP-ordning for dei ansatte.

Selskapet har pensjonsordningar som omfattar i alt 36 aktive personar og 16 pensjonistar. Ordningane gjev rett til definerte framtidige ytingar. Desse er i hovudsak avhengige av talet på oppteningsår, lønsnivå ved oppnådd pensjonsalder og storleiken på ytingane frå folketrygda. Forplikingane er dekkja gjennom eit forsikringselskap. Framtidig pensjonspremie vil påvirkast av avkastning, lønsvekst og utvikling i folketrygda sitt grunnbeløp.

	2022	2021
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>2 249 323</b>	<b>2 619 626</b>
<b>Utrekna pensjonsforplikingar per 31.12.</b>	<b>38 993 908</b>	<b>37 583 230</b>
Pensjonsmidlar (til marknadsverdi) per 31.12.	-33 327 636	-32 222 594
Ikkje resultatført verknad av estimatavvik	-673 865	-1 081 476
Arbeidsgjevaravgift	798 944	755 850
<b>Netto pensjonsforpliktning (ikkje balanseført)</b>	<b>5 791 351</b>	<b>5 035 010</b>

Dei aktuarmessige føresetnadane er basert på vanlege nytta føresetnader innan forsikring når det gjeld demografiske faktorar.

## Note 4 Anleggsnote

	Tomter, bygningar, m.m	Maskiner, anlegg, bilar, m.m	Driftslausøyre, inventar, m.m	Sum varige driftsmiddel
Anskaffingskostnad per 01.01.2022	117 220 619	31 826 457	16 037 038	165 084 114
Tilgang kjøpte driftsmidlar	21 969	2 700 278	223 257	2 945 504
Avgang driftsmidlar	0	0	0	0
<b>Anskaffingskostnad 31.12.2022</b>	<b>117 242 588</b>	<b>34 526 735</b>	<b>16 260 295</b>	<b>168 029 618</b>
Akkumulerte avskrivningar 31.12.2022	24 560 061	19 807 435	12 727 963	57 095 459
Akkumulerte nedskrivningar 31.12.2022	1 505 949	1 091 094	1 918 350	4 515 393
<b>Bokført verdi per 31.12.2022</b>	<b>91 176 582</b>	<b>13 628 212</b>	<b>1 613 987</b>	<b>106 418 766</b>
Avskrivningar i år	2 431 121	1 917 841	1 035 858	5 384 820
Økonomisk levetid	0-50 år	3-10 år	5-10 år	

# Noter til rekneskapet 2022

## Note 5 Leasing

### Årlig leige av ikkje balanseførte driftsmiddel

	2022	2021
Årets leige	3 041 502	4 011 651
<b>Sum</b>	<b>3 041 502</b>	<b>4 011 651</b>

Det er ikkje balanseført leasingforplikting for nokon av leigeobjekta.

### Framtidig minimumsleige knytt til ikkje kansellerbare leigeavtalar forfell som følger

Innen ett år		2 053 293
Ett til fem år		2 967 578
Etter fem år		1 385 784
<b>Sum framtidig minimumsleige</b>		<b>6 406 655</b>

## Note 6 Skatt

Selskapet er skattepliktig for den del av verksemda som er knytta til næringskundar. Selskapet har ingen mellombelse skilnader pr 31.12.2022

Nedanfor er det gitt spesifikasjon over skilnader mellom rekneskapmessig resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2022	2021
Skattemessig underskot til framføring	919 019	96 321
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>919 019</b>	<b>96 321</b>
<b>Utrekning av skattegrunnlaget i år:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultat før skattekostnad for næringsverksemd	-498 916	326 275
Permanente skilnader	-323 782	-422 596
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-822 698</b>	<b>-96 321</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt	0	0
Utsett skattefordel (22%)	202 184	21 191
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsett skattefordel er ikkje balanseført i samsvar med God Rekneskapsskikk for små føretak.

# Noter til rekneskapet 2022

## Note 7 Eigenkapital

	<b>Annan eigenkapital</b>	<b>Sum eigenkapital</b>
Eigenkapital pr 01.01.2022	8 741 195	8 741 195
Årets resultat	839 614	839 614
<b>Per 31.12.2022</b>	<b>9 580 810</b>	<b>9 580 810</b>

## Note 8 Gjeld

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall seinare enn om 5 år</b>		
Gjeld til kredittinstitusjonar	77 373 340	81 297 140
<b>Sum</b>	<b>77 373 340</b>	<b>81 297 140</b>
<b>Årets endring</b>		
Langsiktig finansiering 01.01.	98 438 540	93 002 340
Opptak nye langsiktige lån	0	9 000 000
Betalte avdrag i år	-3 923 800	-3 563 800
<b>Langsiktig finansiering pr 31.12</b>	<b>94 514 740</b>	<b>98 438 540</b>

## Note 9 Bankinnskott

Midlar på skattetrekkkonto (bundne midlar) er kr 946 148.

## Note 10 Innskotskapital og eigarinformasjon

Selskapets eigarfordeling per 31.12.

<b>Deltakarar</b>	<b>Folketal</b>	<b>Eigardel</b>	<b>Antal i rep.skap</b>	<b>Stemmedel</b>
Herøy kommune	8 972	35,67%	4	36%
Ulstein kommune	8 430	33,52%	3	27%
Hareid kommune	5 189	20,63%	2	18%
Sande kommune	2 559	10,17%	2	18%
<b>Sum</b>	<b>25 150</b>	<b>100%</b>	<b>11</b>	<b>100%</b>

Stemmeandel gjeld representantskapet som er selskapets øverste organ. Selskapet har ingen innbetalt innskotskapital. I følge selskapsavtala § 4 skal kvar kommune ha eit medlem for kvar påbegynt 2 500 innbyggjar, medan alle kommunene skal minst ha 2 medlemmar.

# Noter til rekneskapet 2022

## Note 11 Avsetningar for framtidige forplikningar for deponi på Eidet i Hareid kommune

Selskapet har i henhold til "Forskrift om gjenvinning og behandling av avfall § 9-15", forplikningar knytta til framtidige miljøkrav relatert til sikring av deponi og anlegg, i ein periode etter at verksemda ved deponiet er avvikla. Selskapet har slike forplikningar knytta til det nedlagte deponiet på Eidet i Hareid kommune.

Etterdriftsansvaret omfattar ei periode på 30 år rekna frå tidspunktet for avvikling av deponering i deponiet. Dette vart avvikla i 2009, og etterdriftsansvaret og kontroll med deponiet varer difor til sommaren 2039, eller til 2045 dersom ein tar utgangspunkt i Fylkesmannen si godkjenning av avslutningsplanen i 2015. Det vil alltid vere usikkerheit knytta til omfanget av kostnader til kontroll og ansvaret elles for deponiet så langt fram i tid. Avsett beløp og framtidige inntekter på deponiområdet gir uttrykk for leiinga sitt beste estimat på tidspunktet for avlegging av årsrekneskapet for 2022.

Inntektene frå aktivitetane med å stå for påsleppspunkt for rejectvatn frå slamtøminga i Ulstein og Hareid og handtering av grein- og hageavfall for Ulstein og Hareid, saman med tidlegare avsetning, har vore kalkulert til å vere nok til å dekke kostnadene med etterdrifta av deponiet.

	2022	2021
Avsetjingar frå tidligare år	196 968	172 929
Medgåtte kostnader i året	-144 025	-65 961
Auka avsetjing i året	90 000	90 000
<b>Avsetjing pr 31.12</b>	<b>142 943</b>	<b>196 968</b>

## Note 12 Garantiar

I samsvar med selskapsavtala er deltakarkommunene Hareid, Herøy, Ulstein og Sande utad ansvarleg for selskapet sine samla forplikningar i forhold til sine respektive eigarandeler.

## Note 13 Sjølvkostfond og mellomrekning mot eigarane

Sjølvkostfondet pr 31.12.2022 er positivt med kr 570 000. Ved berekning av sjølvkostfondet er inntekter og kostnader i reknekapet fordelt mellom hushaldning og næring, og gjenspeilar aktiviteten mellom dei to verksemdsområda.

	Sjølvkostfond slam	Sjølvkostfond hush.avfall	Sjølvkostfond totalt
Sjølvkostfond 01.01.2022	161 000	5 992 000	6 153 000
Årets resultat overført til sjølvkostfond	17 000	-5 600 000	-5 583 000
<b>Sjølvkostfond 31.12.2022</b>	<b>178 000</b>	<b>392 000</b>	<b>570 000</b>

Slamhandsaming vert utført på vegne av alle eigarkommunene. Inntekter og utgifter knytta til handtering av slam skal inngå i eit eiga sjølvkostområde i kvar av kommunane. Årets over-/ underinndekking er difor overført til fordring / gjeld mot Herøy og Sande og utgjer pr 31.12.2022 kr 123 637 (eks. mva) og inngår i anna kortsiktig gjeld. Fra og med 01.01.2017 har SSR ansvar for sjølvkostfond for denne tenesta i Ulstein og Hareid.

Resten av anna kortsiktig gjeld består hovudsakleg av opptente, ikkje utbetalte feriepengar og andre påløpte kostnader.

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Søre Sunnmøre Reinholdswerk IKS

	2022	2021
<b>Salsinntekt</b>		
3010 Gebyr hushaldning	-38 535 990	-38 335 146
3011 Periodisert gebyr hushaldning	-99 000	89 000
3030 Gebyr hushaldning - sekker	-246 464	-245 467
3050 Inntekt lokalmottak	-3 106 337	-3 060 707
3060 Salg avfallsfraksjoner	-6 120 848	-4 309 607
3080 Salg innhentingstjenester næring	-10 656 828	-14 391 904
3081 Periodis. salg innh.tjenester næring	38 000	-7 700
3085 Salg tenester næring	-1 507 814	0
3090 Inntekt slamtøming	-3 779 681	-5 346 294
3095 Fakturagebyr næring	-26 850	-21 250
3200 Avregning slam	186 249	15 952
	<b>-63 855 563</b>	<b>-65 613 123</b>
<b>Anna driftsinntekt</b>		
3600 Leigeinntekt eiendom	-6 720	0
3900 Refusjon/ kostnadsdekking (rep.skap)	-154 425	-135 514
3910 Refusjon (avg.fr.)	-37 952	-43 080
	<b>-199 097</b>	<b>-178 593</b>
<b>Varekostnad</b>		
4380 Innførselsmerververdiavgift høy sats - debe	130 086	28 248
4381 Innførselsmerververdiavgift høy sats - motk	-130 086	-28 248
4500 Energigjenvinning	6 333 713	4 197 782
4501 Nedgravde løysingar	1 402 792	0
4502 Materialgjenvinning/ Bioenergi	3 260 715	4 034 644
4503 Eksternt deponi	1 173 227	904 470
4504 Farleg avfall	1 703 827	1 532 021
4510 Entreprenør slam	3 199 108	4 389 709
4520 Hageavfall opprydding	-261 531	269 278
	<b>16 811 851</b>	<b>15 327 905</b>
<b>Lønskostnad</b>		
5000 Fast løn	14 851 241	13 424 964
5010 Løn til vikarar	1 933 677	2 048 302
5015 Overtid	1 566 167	1 535 437
5020 Feriepenger	2 299 074	2 136 939
5025 Andre tillegg	509 065	480 622
5090 Påløpt ikke utbetalt løn	0	-240 000
5210 Fri telefon	42 822	37 332
5220 Fri avis	0	9 228
5251 Gruppelivforsikring	55 908	46 398
5252 Ulykkesforsikring	12 348	11 781
5257 Pensjonsforsikring, innberetta	2 249 323	2 619 626
5290 Motkto. gruppe 52	-2 360 401	-2 724 365
5335 Godtgjørsle styre	325 467	307 483
5340 Godtgjørsle representantskap	26 013	26 013
5400 Arbeidsgjevaravgift	2 857 909	2 742 831
5401 Arbeidsgjevaravgift ber. fp	324 169	301 308
5500 Annen kostnadsgodtgjørelse	3 194	1 189

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

	2022	2021
<b>5802</b> Refusjon sjukeløn innberettet	-1 306 374	-1 095 684
<b>5830</b> Refusjon arbeidsm.tilt./lønnstilskudd	-521 768	-437 798
<b>5900</b> Gave til ansatte, fradragsberettiget	500	0
<b>5901</b> Julegaver ansatte	36 690	36 690
<b>5910</b> Mat v/ overtid og møter	18 921	14 476
<b>5945</b> Pensjonsforsikring ansatte	2 249 323	2 619 626
<b>5950</b> Andre personalkostnader	39 702	20 345
<b>5980</b> Bedriftshelseteneste	66 650	70 080
<b>5990</b> Velferdsmidler	17 606	48 949
	<b>25 297 226</b>	<b>24 041 771</b>
<b>Avskrivning</b>		
<b>6000</b> Avskrivninger	5 384 820	4 977 237
	<b>5 384 820</b>	<b>4 977 237</b>
<b>Annan driftskostnad</b>		
<b>6100</b> Leige av ekstern transport	2 234 802	2 154 599
<b>6200</b> Elektrisitet	442 381	389 203
<b>6320</b> Kommunale avgifter	63 807	116 580
<b>6360</b> Reinhold og snørydding	372 443	380 297
<b>6400</b> Leige av maskiner	83 715	123 972
<b>6430</b> Leige andre kontormaskiner	86 858	75 970
<b>6440</b> Leasing	2 870 930	3 811 709
<b>6530</b> Kostn. vekter/ vegesystem	39 555	22 218
<b>6540</b> Inventar	202 981	67 559
<b>6550</b> Innsamlingsutstyr/ sekker	1 492 595	569 855
<b>6551</b> Datautstyr	90 933	87 577
<b>6552</b> Dataprogram, lisenser, etc.	1 053 137	973 898
<b>6570</b> Arbeidstøy og verneutstyr	279 314	101 952
<b>6590</b> Anna driftsmateriale	5 854	0
<b>6600</b> Rep. og vedlikehold bygg/ anlegg	1 448 159	499 822
<b>6620</b> Rep. og vedlikehold maskiner/ utstyr	336 387	659 309
<b>6690</b> Drift/ opprydding restavfallsplass	60 000	60 000
<b>6692</b> Drift eksterne deponi	-170 563	2 510 260
<b>6695</b> Andre driftskostnader	93 308	71 989
<b>6701</b> Revisjon	117 447	111 974
<b>6702</b> Honorar rådgiving revisjon	134 102	115 600
<b>6705</b> Økonomisk rådgiving regnskap	290 429	0
<b>6790</b> Konsulenter, advokater, styre, etc.	214 858	311 988
<b>6800</b> Kontorrekvisita	36 505	14 257
<b>6840</b> Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	30 040	29 765
<b>6860</b> Kurs/ opplæring	119 467	76 613
<b>6890</b> Trykking faktura og porto	20 883	13 058
<b>6900</b> Elektronisk kommunikasjon	509 598	301 473
<b>6940</b> Porto	791	0
<b>7000</b> Drivstoff biler	2 462 172	1 615 497
<b>7020</b> Vedlikehold biler	2 112 965	2 288 287
<b>7050</b> Avgifter biler	26 385	32 786
<b>7100</b> Bilgodtgj. oppgavepl.	22 122	8 303
<b>7140</b> Reiseutg. ikkje oppg.pliktige	528 484	485 073

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

	2022	2021
<b>7320</b> Annonser/ informasjon/ markedsføring	427 426	334 348
<b>7400</b> Kontingenter	351 447	288 733
<b>7500</b> Forsikringer/ Erstatningssaker	707 154	574 213
<b>7740</b> Øreavrundning	-13	-25
<b>7770</b> Bankgebyr	76 390	79 369
<b>7785</b> Inkassokostnader, kunder	32 401	19 563
<b>7798</b> Annan kostnad, m/ frådragsrett	8 894	3 580
<b>7830</b> Tap på fordringer	11	616 618
<b>7831</b> Endr. i avs. tap på fordr.	0	-456 618
	<b>19 316 550</b>	<b>19 541 222</b>
<b>Anna renteinntekt</b>		
<b>8040</b> Renteinntekter skatt	-59	0
<b>8050</b> Renteinntekter bank	-294 262	-48 116
<b>8051</b> Andre renteinntekter	-45 947	-53 360
	<b>-340 268</b>	<b>-101 476</b>
<b>Anna finansinntekt</b>		
<b>8060</b> Valutagevinst	-3 450	0
	<b>-3 450</b>	<b>0</b>
<b>Annan rentekostnad</b>		
<b>8150</b> Renteutg. lån	2 302 630	874 083
<b>8152</b> Renteutgifter driftskreditt	12 000	12 000
<b>8154</b> Rentekostnader, leverandørgjeld	15 949	3 896
	<b>2 330 580</b>	<b>889 979</b>
<b>Annan finanskostnad</b>		
<b>8160</b> Valutatap	736	0
	<b>736</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad på resultat</b>		
<b>8300</b> Betalbar skatt	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Avsett til/frå sjølvkostfond</b>		
<b>8900</b> Overføringer til/ frå sjølvkostfond	-5 583 000	-415 000
	<b>-5 583 000</b>	<b>-415 000</b>
<b>Avsett til annan egenkapital</b>		
<b>8960</b> Avsatt til annen egenkapital	839 614	1 530 079
	<b>839 614</b>	<b>1 530 079</b>

# Balanse - spesifikasjon

## Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

	2022	2021
<b>Tomter, bygningar og annan fast eigedom</b>		
1100 Bygg	55 364 446	57 369 821
1150 Tomter	22 323 205	22 301 236
1155 Andre grunnareal/ anlegg	13 488 932	13 914 678
	<b>91 176 582</b>	<b>93 585 735</b>
<b>Maskinar og anlegg</b>		
1200 Maskiner/ utstyr	8 977 890	7 944 010
1208 Nedgravde løsnings	2 669 775	3 008 932
1209 Under arbeid: Nedgravde løsnings	0	1 396 132
1236 Lastebiler	1 980 547	1 892 833
	<b>13 628 212</b>	<b>14 241 907</b>
<b>Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande</b>		
1250 Inventar	538 504	630 941
1270 Dunkar	806 783	1 603 644
1280 Kontormaskiner/ data	268 701	192 004
	<b>1 613 987</b>	<b>2 426 589</b>
<b>Investeringar i aksjar og partar</b>		
1350 Aksjer/ Andelar	833 406	772 322
	<b>833 406</b>	<b>772 322</b>
<b>Kundekrav</b>		
1500 Kundefordringar	4 348 542	2 705 814
1530 Opptjent ikke fakturert driftsinntekt	266 926	49 000
1580 Avs.for tap kundefordringar	-393 382	-393 382
	<b>4 222 087</b>	<b>2 361 432</b>
<b>Andre kortsiktige krav</b>		
1395 Fordring slam mot kommunene	0	62 613
1579 Andre kortsiktige fordrings	260 900	502 297
1749 Forskuddsbet. kostnader	587 246	445 404
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	532 435	554 833
	<b>1 380 581</b>	<b>1 565 147</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>		
1901 Kasse Saunesmarka	8 607	8 110
1902 Kasse Mjølstadneset	130	485
1951 Skattetrekkskto. 8647.11.40238 Danske Ba	946 148	888 445
2381 Danske Bank 8601.46.99300	0	8 137 806
	<b>954 885</b>	<b>9 034 846</b>
<b>Annan egenkapital</b>		
2050 Annen egenkapital	-9 580 810	-8 741 195
	<b>-9 580 810</b>	<b>-8 741 195</b>



# Balanse - spesifikasjon

## Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

	2022	2021
<b>Andre avsetjingar for plikter</b>		
2980 Etterdrift fyllplass	-142 943	-196 968
	<u>-142 943</u>	<u>-196 968</u>
<b>Gjeld til kredittinstitusjonar</b>		
2223 Kommunalbanken 20100428	-7 280 000	-7 840 000
2224 Kommunalbanken 20130202	-3 435 770	-3 632 110
2225 Kommunalbanken 20150505	-70 208 970	-72 716 430
2226 Kommunalbanken 20190127	-4 950 000	-5 250 000
2227 Kommunalbanken 20210434	-3 840 000	-4 000 000
2228 Kommunalbanken 20210435	-4 800 000	-5 000 000
	<u>-94 514 740</u>	<u>-98 438 540</u>
<b>Gjeld til kredittinstitusjonar</b>		
2381 Danske Bank 8601.46.99300	-456 391	0
	<u>-456 391</u>	<u>0</u>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 Leverandørgjeld	-2 836 784	-3 075 016
	<u>-2 836 784</u>	<u>-3 075 016</u>
<b>Skyldige offentlege avgifter</b>		
2600 Forskotstrekk	-917 665	-859 962
2770 Skuldig arb.g.avgift	-584 925	-531 935
2785 Avsett arb.g.avg. feriepengar	-324 105	-295 089
	<u>-1 826 695</u>	<u>-1 686 986</u>
<b>Sjølvkostfond</b>		
1390 Sjølvkostfond	-392 000	-5 992 000
1391 Sjølvkostfond slam Ulstein og Hareid	-178 000	-161 000
	<u>-570 000</u>	<u>-6 153 000</u>
<b>Anna kortsiktig gjeld</b>		
1395 Fordring slam mot kommunene	-123 637	0
2940 Avsett opptente feriepengar	-2 298 629	-2 092 837
2960 Annen påløpt kostnad	-594 095	-857 090
2961 Påløpt kostnad Fløstranda	0	-2 500 000
2990 Anna korts.gjeld	-865 018	-246 344
	<u>-3 881 378</u>	<u>-5 696 272</u>

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Kjartan Leidulf Grimstad

### Styremedlem

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-1423259

IP: 195.1.xxx.xxx

2023-05-11 10:27:15 UTC



## Margareth Leinebø

### Styremedlem

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: 9578-5997-4-1187616

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-05-11 11:16:32 UTC



## BJARTE UGLUM

### Styremedlem

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: 9578-5990-4-1669573

IP: 195.181.xxx.xxx

2023-05-12 05:13:29 UTC



## Anne Margrethe Holstad

### Styremedlem

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: 9578-5994-4-2911706

IP: 62.92.xxx.xxx

2023-05-12 07:13:28 UTC



## George Harold Fulford

### Styreleder

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: 9578-5999-4-3955188

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-05-15 07:02:33 UTC



## Camilla Lovise Storøy

### Styremedlem

På vegne av: Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS

Serienummer: 9578-5998-4-1349187

IP: 185.138.xxx.xxx

2023-05-15 07:40:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2JJSM-HMOHW-LYPL1-LA8KU-4OU4J-2ETZT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>