

ÅRSREGNSKAP

FOR



2020

Modum ASVO AS

Organisasjonsnr.: 876075032

RESULTATREGNSKAP 2020	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Salgsinntekter		8 261 405	5 654 982
Andre driftsinntekter	1	7 369 762	6 674 910
SUM DRIFTSINNEKTER		15 631 167	12 329 892
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnader		1 384 292	1 067 288
Lønnskostnader	2	9 262 684	7 997 481
Avskrivninger	4	984 770	926 424
Andre driftskostnader		3 467 445	2 424 176
SUM DRIFTSKOSTNADER		15 099 191	12 415 369
DRIFTSRESULTAT		531 976	-85 477
Renteinntekter		1 172	616
Rentekostnader	3	52 653	72 031
ORDINÆRT RESULTAT		480 495	-156 892
ÅRSRESULTAT		480 495	-156 892
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT:			
Annen egenkapital		480 495	-156 892

Modum ASVO AS

Organisasjonsnr.: 876075032

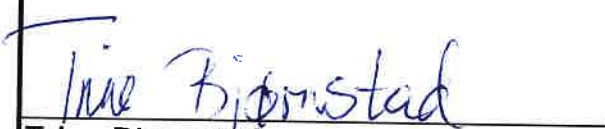
BALANSE 2020	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Bygninger	4	3 973 917	4 127 897
Maskiner, inventar o.l.	4	2 914 821	3 633 720
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		6 888 738	7 761 617
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktige fordringer			
Trafo stasjon	5	376 042	406 042
Aksjer Opplæringskontoret		3 000	3 000
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		379 042	409 042
SUM ANLEGGSMIDLER		7 267 780	8 170 659
OMLØPSMIDLER			
Varebeholdning		295 057	249 625
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 229 429	1 040 239
Andre fordringer		47 180	38 207
SUM FORDRINGER		1 276 609	1 078 446
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter	7	3 223 050	984 076
SUM OMLØPSMIDLER		4 794 716	2 312 147
SUM EIENDELER		12 062 496	10 482 806

Modum ASVO AS

Organisasjonsnr.: 876075032

BALANSE 2020	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Aksjekapital (20 aksjer á kr. 10.000,-)	8	200 000	200 000
Annen egenkapital		6 333 276	5 852 781
SUM EGENKAPITAL	9	6 533 276	6 052 781
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig lån	10	2 025 000	2 295 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 025 000	2 295 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 260 130	346 353
Skyldig offentlige avgifter		627 818	628 183
Annen kortsiktig gjeld	11	1 616 272	1 160 489
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 504 220	2 135 025
SUM GJELD		5 529 220	4 430 025
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		12 062 496	10 482 806

Modum 27.04.21



Trine Bjørnstad
Styreleder



Berit Baklid
Styremedlem



Therese Lystad Ovnan
Styremedlem



Sverre Pedersen
Daglig leder



Per Buxrud
Nestleder



Sissel Elisabeth Bache
Styremedlem



Martin Kaggstad
Styremedlem



Lars Sørumshagen
Styremedlem, fast møtende vara

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer fortløpende. Faste kunder blir fakturert med månedsfaktura i månedens utgang. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Offentlig tilskudd inntektsføres i den perioden da aktiviteten som bevilgningen er forutsatt å finansiere er utført, det vil si i den perioden kostnadene påløper.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning tap på fordringer. Avsetning til tap på fordringer gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremie anses som er pensjonskostnad og er ført sammen med lønnskostnader.

Selskapet har en pensjonsordning som omfattes av reglene for offentlig tjenestepensjonsordning og offentlig AFP. Dette er en ytelsesbasert ordning. Selskapets pensjonspremier kostnadsføres løpende og det har ikke vært foretatt avsetning for pensjonsforpliktelser i balansen. Pensjonspremien beregnes ut fra lønnsgrunnlaget for samtlige som er tilsluttet ordningen. Løpende utbetalinger til pensjonister dekkes 100 % av den årlige pensjonspremien.

Selskapet hadde pr. 31.12.2020 9 aktive i ordningene, hvorav 3 i deltidsstilling.

Modum ASVO AS

Organisasjonsnr.: 876075032

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Andre driftsinntekter

	2020	2019
Tilskudd fra Modum kommune	1 391 048	1 256 127
Tilskudd fra andre kommuner	42 152	40 844
Tilskudd fra Krødsherad, ekstra plasser	168 624	163 392
Tilskudd fra Modum, ekstra plasser	35 130	27 232
Tilskudd fra NAV-VTA	5 732 808	5 187 315
Sum andre driftsinntekter	7 369 762	6 674 910

Modum kommune betalte kr. 1 391 048,- og Øvre Eiker betalte kr. 42 152,- i tilskudd. Dette betyr at kommunene oppfyller medfinansieringsavtalen som er 25 % av tilskuddet fra NAV på VTA plassene.

Note 2 Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	7 087 179	5 812 672
Arbeidsgiveravgift	1 119 165	1 040 791
Pensjonskostnader	675 710	927 537
Andre lønnskostnader	312 904	216 481
Sum lønnskostnader	9 194 958	7 997 481

	2020	2019
Antall årsverk	45,19	40,96

OTP

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

Godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor:

Ledende personer, godtgjørelser:	2020	2019
Lønn daglig leder	426 853	417 101
Styret	56 310	55 137
Sum	483 163	472 238

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr. 73 900,- eks. mva.

Ordinær revisjon kr. 67 000,-

Andre tjenester kr. 6 900,-

Modum ASVO AS

Organisasjonsnr.: 876075032

Note 3 Sammenslåtte poster

Noter til regnskapet 2020

Posten finanskostnader er slått sammen av:

	2020	2019
Rentekostnader	29 163	53 230
Andre finanskostnader	23 490	18 802
Sum rentekostnader	51 481	72 031

Note 4 Varige driftsmidler

	Maskiner, inventar mv.	Bygninger	Vaske- maskiner	Transport- midler	Sum
Anskaffelseskost 01.01, ordinært	1 857 668	5 986 754	3 406 706	1 552 503	12 803 631
Tilgang i året	97 621	22 145	188 448	326 719	634 933
Mottatt investeringstilskudd					
Avgang i året					0
Anskaffelskost (A)	1 955 289	6 008 899	3 595 154	1 879 222	13 438 564
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.	1 289 010	1 726 468	837 575	927 472	4 780 525
Årets ordinære avskrivninger	160 459	154 534	375 331	206 100	896 424
Avgang avskrivninger					0
Akkumulert ord. avskrivning pr. 31.12. (B)	1 449 469	1 881 002	1 212 906	1 133 572	5 676 949
Regnskapsmessig bokført verdi (A-B)	505 820	4 127 897	2 382 248	745 650	7 761 617
Årets ordinære avskrivningssats (%)	505 821 20 -25 %	2,5 - 10 %	20 - 25 %	20 -25 %	

Merknader:

I posten bygninger inngår opparbeidelse av uteplass kr. 119.884,- som det ikke er foretatt avskrivninger på.

Note 5 Trafo stasjon

Investeringen av trafostasjon er klassifisert som langsiktig og blir avskrevet over 15 år.

	2020	2019
Trafostasjon	376 042	406 042
Nedskrivning	30 000	30 000

Note 6 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 289 429	1 100 239
Avsetning tap på fordringer	60 000	60 000
Kundefordringer	1 229 429	1 040 239

Note 7 Bankinnskudd, kontanter osv.

	2020	2019
Herav utgjør bundne skattetrekkmidler	373 361	293 534

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonær er:	Eierandel
Modum kommune	100 %

Note 9 Egenkapital

	2020	2019
Aksjekapital	200 000	200 000
Annen egenkapital pr. 01.01.	5 852 753	6 009 673
Årsresultat	561 602	-156 892
Sum egenkapital	6 614 383	6 052 781

Note 10 Langsiktig gjeld/Pantstillelser

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

	2020	2019
Gjeld til Norges kommunalbank	2 025 000	2 295 000
Sum gjeld som forfaller etter 5 år	675 000	945 000

Modum kommune stiller med sikkerhet for lånet i sin helhet.

Det er pant i eiendommen. Bokført verdi er kr. 3 746 058,-.

Det er i tillegg til den langsiktige gjelden stillet sikkerhet i eiendommen for en kassekreditt på inntil kr. 200 000,-.

Trukket kassekreditt pr. 31.12.20 kr 0,-.

Note 11 Annen kortsiktig gjeld

	2020	2019
Påløpte feriepenger	1 085 480	749 935
Påløpte kostnader	279 652	410 554
Sum annen kortsiktig gjeld	1 365 132	1 160 489

Note 12 Skatter

Selskapet er ikke skattepliktig.

Note 13 Hendelser etter balansedagen

Koronasituasjonen har ikke medført vesentlige endringer i de økonomiske forutsetningene for selskapet. NAV har så langt opprettholdt antall tiltaksplasser og behovet antas ikke å bli mindre framover. Også de øvrige driftsområder går omtrent uendret. Selskapet vurderer derfor at det i liten grad vil bli påvirket av korona situasjonen.

ÅRSBERETNING 2020

STYRET:

LEDER:	Trine Bjørnstad
NESTLEDER:	Per Buxrud
STYREMEDLEM:	Berit Baklid
STYREMEDLEM:	Sissel Bache
STYREMEDLEM:	Martin Kaggestad
STYREMEDLEM (vara)	Lars Sørumshagen
STYREMEDLEM:	Therese Lystad Ovnan
SEKRETÆR I STYRET:	Daglig leder Sverre Pedersen

Det er avholdt 4 styremøter og behandlet 37 saker.

RÅDGIVENDE UTVALG:

Sverre Pedersen	Daglig leder
Anne Jorun Loe	Avdelingsleder
Julian Houmb	NAV Modum

VIRKSOMHETENS ART OG HVOR DEN DRIVES

Modum ASVO AS holder til på Olaroa 6 i Geithus og er en bedrift med tiltaket VTA (Varig Tilrettelagt Arbeid).

Bedriften omfatter vaskeridrift, vedproduksjon, produksjon av transportkasser, servicetjenester som snømåking, renhold, søppelplukking, plenklipping o.a. forefallende hagearbeid, pakke-/monteringsoppdrag, makulering og enkle budtjenester.

UTVIKLING, RESULTAT OG STILLING

Årsregnskapet legges fram med et årsresultat på kr. 480 495,- (kr. – 156 891,- i 2019). Resultatet anses som bra sett i forhold til budsjettet. Det er også foretatt noen investeringer. Selskapets egenkapital er bra. Egenkapitalandel utgjør 54,1 % pr. 31.12.2020. Styret foreslår at overskudd tilføres annen egenkapital.

Årsaken til at resultatet er så vidt bra i forhold til budsjett er i stor grad at en har hatt bedre omsetning enn budsjettet i alle avdelingene, samt lavere pensjonskostnader enn budsjettet.

13.03.2020 ble Norge rammet for fullt av korona situasjonen. For vår virksomhet har dette medført mindre vask/utleie til overnattingssteder og derved noe tap av inntekt. I og med at Modum kommune startet med vask av alt helsetøy hos oss fra 01.01.2020 har inntektene i vaskeriet likevel økt. Vi vurderer at inntektene i liten grad har blitt eller vil bli påvirket av korona situasjonen. Smitteforebyggende tiltak påvirker imidlertid mye av den sosiale og produksjonsmessige situasjonen i bedriften.

ELKO har varslet flytting og opphør av kjøp av tjenester i løpet av 2021, men i 2020 kjøpte de mer enn budsjettet. Flytting og opphør av disse oppgavene vil gi oss utfordringer fra 2022.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet med tilhørende noter et rettviseende bilde av resultatet for 2020 og stillingen pr. 31.12.2020. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning ved bedømmelsen av selskapet.

FORTSATT DRIFT

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.

ARBEIDSMILJØ / LIKESTILLING

I henhold til gjeldende lover og forskrifter, fører bedriften oversikt over totalt sykefravær for alle bedriftens ansatte. I 2020 har det totale sykefraværet vært 8,1 % (6,1 % i 2019).

Det er vår oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Det har ikke vært noen arbeidsulykker eller skader på ansatte i bedriften.

Pr. 31.12.20 var det totalt 14 ordinært ansatte, og disse utgjorde 13,1 årsverk. Den totale kvinneandelen utgjorde 64%, mens den på ledersiden utgjorde 50%. Det er ingen forskjell i lønn for kvinner og menn som utfører samme arbeid. Modum ASVO AS bestreber å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering.

KVALITETSSIKRING

Bedriften ble i 2016 evaluert og sertifisert av en ekstern revisor i henhold til NS-EN ISO 9001:2015.

Bedriften ble 06.09.2016 godkjent etter ISO standard for 3 år, og ble 12.09.2019 re sertifisert for tre år.

Bedriften valgte da å sertifisere alle produksjonsområdene.

Bedriften er videre sertifisert etter bransjestandarden for vask av institusjonstøy av NVK (Norske vaskeriers kvalitetstilsyn)

YTRE MILJØ

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø mer enn hva som er normalt for tilsvarende bedrifter.

GENERELL ORIENTERING

- 2020 har vært et år preget av korona og smitteforebyggende.
- Årets tur ble avlyst og de fleste sosiale arenaer har vært stengt ned.
- Arbeidsoppdragene er godt tilpasset våre arbeidstakere.
- Modum ASVO AS har hatt en god utvikling med effektivitet og god utnyttelse av ressursene. Våre arbeidstakere har, sammen med lederne, gjort en enormt flott innsats, og har vist stor fleksibilitet i f.t. alle arbeidsoppdragene de har utført.
- Ved utgangen av året hadde vi 3 arbeidstakere i tillegg til de godkjente plassene.

SLUTTORD

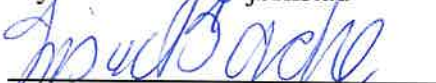
Styret vil rette en takk til vår eier, NAV og revisor, for godt samarbeid i året som er gått. En spesiell takk til ledere og ansatte for kjempegod innsats, pågangsmot og fleksibilitet i det spesielle året vi har vært gjennom.

I styret for Modum ASVO AS

Geithus den 27. april 2021



Styreleder Trine Bjørnstad



Styremedlem Sissel Bache



Styremedlem Martin Kaggestad



Styremedlem (vara) Lars Sørumsøy



Nestleder Per Buxrud



Styremedlem Berit Baklid



Styremedlem Therese Lystad Ovnå



Daglig leder Sverre Pedersen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Modum Asvo AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Modum Asvo AS.

<p>Årsregnskapet består av:</p> <ul style="list-style-type: none">• Balanse per 31. desember 2020• Resultatregnskap for 2020• Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	<p>Etter vår mening:</p> <p>Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.</p>
---	---

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig

for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Per Aage Hansen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

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."

Per Aage Hansen

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1206730

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-04-29 19:31:18Z



Penneo Dokumentnøkkel: GXID4-DKCKI-6KDTN-A367N-FOYJT-7EBLO

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/validate>