

ÅRSREGNSKAP

2016

GIMILVANN SA

Org.nr.: 870 167 202

Resultatregnskap

Gimilvann SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		3 224 737	3 075 765
Annen driftsinntekt		718 220	885 916
Sum driftsinntekter		<u>3 942 957</u>	<u>3 961 681</u>
Varekostnad		211 262	269 443
Lønnskostnad	4	113 881	96 888
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	521 112	537 483
Annen driftskostnad		3 320 564	3 232 681
Sum driftskostnader		<u>4 166 819</u>	<u>4 136 495</u>
Driftsresultat		<u>-223 862</u>	<u>-174 814</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 773	20 615
Annen rentekostnad		3 333	75
Resultat av finansposter		<u>4 440</u>	<u>20 540</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-219 422	-154 273
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-6 637	47 299
Ordinært resultat		<u>-212 785</u>	<u>-201 572</u>
Årsresultat		<u>-212 785</u>	<u>-201 572</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-212 785	-201 572
Sum overføringer		<u>-212 785</u>	<u>-201 572</u>

Balanse

Gimilvann SA

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	941 258	902 468
Sum immaterielle eiendeler		<u>941 258</u>	<u>902 468</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 815 542	1 236 654
Sum varige driftsmidler		<u>1 815 542</u>	<u>1 236 654</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 757 800</u>	<u>2 140 122</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	600 731	451 430
Andre kortsiktige fordringer		52 719	169 739
Sum fordringer		<u>653 450</u>	<u>621 169</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 213 742	2 409 100
Sum omløpsmidler		<u>1 867 191</u>	<u>3 030 270</u>
Sum eiendeler		<u>4 624 991</u>	<u>5 170 392</u>


Balanse


Gimilvann SA

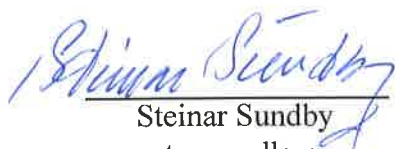
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	4 137 377	4 350 162
Sum opptjent egenkapital		<u>4 137 377</u>	<u>4 350 162</u>
Sum egenkapital	2	<u>4 137 377</u>	<u>4 350 162</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		423 799	767 091
Betalbar skatt	6	32 244	53 139
Annen kortsiktig gjeld		31 571	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>487 614</u>	<u>820 230</u>
Sum gjeld		<u>487 614</u>	<u>820 230</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 624 991</u>	<u>5 170 392</u>

Gjerdrum, 20 /3 2017
Styret i Gimilvann SA

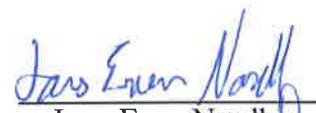

Dagfinn Døhlen
styreleder


Britt Fossumstuen
nestleder


Ellen Margrethe Nicolaisen
styremedlem


Steinar Sundby
styremedlem


Trond Vegard Fladby
styremedlem


Lars Even Nordby
daglig leder

**GIMILVANN SA
NOTER 2016**

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med gjeldende regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak. De viktigste regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

a) Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidpunktet. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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

c) 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. Gjeld som forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen klassifiseres som langsiktig. Gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidpunktet.

d) Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av generell erfaring knyttet til kundens betalingsvilje. Det er pr 31.12.16 foretatt avsetning til forventet tap på kr 50 000.

e) Endring av regnskapsprinsipp

Ingen endring i regnskapsprinsipp.

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

GIMILVANN SA
NOTER 2016

Note 2 Egenkapital

	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	4 350 162	4 350 162
Årets resultat	-212 785	-212 785
Egenkapital pr 31.12.	4 137 377	4 137 377

Note 3 Driftsmidler

	Anlegg	Teknisk Installasjon	Rense- anlegg	Driftsløsøre, maskiner etc.	Sum
Anskaffelseskost per 01.01.	2 972 984	4 265 141	4 234 558	125 444	11 598 127
Tilgang	1 100 000		-		1 100 000
Avgang	-	-	-	-	-
Anskaffelseskost per 31.12.	4 072 984	4 265 141	4 234 558	125 444	12 698 127
Akkumulerte avskrivninger	2 477 939	4 132 778	4 146 424	125 444	10 882 585
Bokført verdi per 31.12.	1 595 045	132 363	88 134	-	1 815 542
Årets avskrivninger	103 140	177 972	240 000	-	521 112
Avskrivningssats	4 %	10 %	4 %	10 %	
Selskapet benytter lineære avskrivninger					

Note 4 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2016	2015
Styrehonorar	84 000	68 000
Arbeidsgiveravgift	11 844	9 588
Andre ytelser	18 037	19 300
Sum lønnskostnad	113 881	96 888

Selskapet har ingen ansatte. Selskaper er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter reglene om obligatorisk tjenestepensjon. Honorar til revisor ekskl. mva utgjør kr 26 900 for ordinær revisjon og kr 9 500 for teknisk bistand.

Note 5 Investering i aksjer og andeler

	2016	2015
1 Andel i Norsk Vann	1 000	1 000

GIMILVANN SA
NOTER 2016

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	32 153	61 010
Endring i utsatt skattefordel	-38 790	-13 711
Skattekostnad ordinært resultat	-6 637	47 299
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-219 422	-154 273
Permanente forskjeller	0	43
Endring i midlertidige forskjeller	312 037	318 178
Skattepliktig inntekt	92 615	163 947
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	32 244	53 139
Sum betalbar skatt i balansen	32 244	53 139

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

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	-3 840 338	-3 559 872	280 466
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Avsetninger mv	-31 571	0	31 571
Sum	-3 921 909	-3 609 872	312 037
Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)	-941 258	-902 468	38 790