

Årsregnskap 2017

Gimilvann SA

Resultatregnskap

Gimilvann SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 655 490	3 224 737
Annen driftsinntekt		1 003 343	718 220
Sum driftsinntekter		4 658 832	3 942 957
Varekostnad		224 213	211 262
Lønnskostnad	2	88 998	113 881
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	424 473	521 112
Annen driftskostnad		3 973 662	3 320 564
Sum driftskostnader		4 711 346	4 166 819
Driftsresultat		-52 514	-223 862
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 354	7 773
Annen rentekostnad		709	3 333
Resultat av finansposter		19 645	4 440
Ordinært resultat før skattekostnad		-32 868	-219 422
Skattekostnad på ordinært resultat	3	42 553	-6 637
Årsresultat		-75 421	-212 785
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-75 421	-212 785
Sum overføringer	6	-75 421	-212 785

Balanse

Gimilvann SA

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	939 492	941 258
Sum immaterielle eiendeler		939 492	941 258
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 391 069	1 815 542
Sum varige driftsmidler		1 391 069	1 815 542
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		2 331 561	2 757 800
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	1	751 358	600 731
Andre kortsiktige fordringer		207 515	52 719
Sum fordringer		958 873	653 450
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 849 755	1 213 742
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 849 755	1 213 742
Sum omløpsmidler		2 808 629	1 867 191
Sum eiendeler		5 140 190	4 624 991

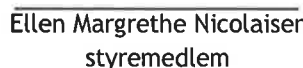
Balanse Gimilvann SA

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	4 063 940	4 139 361
Sum opptjent egenkapital		<u>4 063 940</u>	<u>4 139 361</u>
Sum egenkapital		<u>4 063 940</u>	<u>4 139 361</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 035 463	421 814
Betalbar skatt	3	40 787	32 244
Annen kortsiktig gjeld		0	31 571
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 076 250</u>	<u>485 630</u>
Sum gjeld		<u>1 076 250</u>	<u>485 630</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 140 190</u>	<u>4 624 991</u>

Gjerdrum, / 2018
Styret i Gimilvann SA

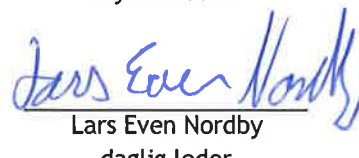

Dagfinn Døhlen
styreleder


Britt Fossumstuen
nestleder


Ellen Margrethe Nicolaisen
styremedlem


Steinar Sundby
styremedlem


Trond Vegard Fladby
styremedlem


Lars Even Nordby
daglig leder

Noter til regnskapet 2017

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 24% for 2016 og 23 % for 2017 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Noter til regnskapet 2017

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2017, og derav ingen lønnskostnader utover godtgjørelse til styremedlemmer

Ytelser/godtgjørelser til daglig leder/styret	2017	2016
Styrehonorar	78 000	84 000
Arbeidsgiveravgift	10 998	11 844
Andre ytelser	0	18 037
Sum	88 998	113 881

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ikke ansatte så det har ikke vært nødvendig å tegne lovpålagt tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2017 utgjør kr 33 400,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	23 900
Andre tjenester	9 500
Sum honorar til revisor	33 400

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	40 787	32 153
Endring i utsatt skattefordel	1 766	-38 790
Skattekostnad ordinært resultat	42 553	-6 637
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-32 868	-219 422
Permanente forskjeller	703	0
Endring i midlertidige forskjeller	162 838	312 037
Skattepliktig inntekt	130 673	92 615
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	40 787	32 244
Sum betalbar skatt i balansen	40 787	32 244

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

Noter til regnskapet 2017

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-4 034 747	-3 840 338	194 410
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Avsetninger mv	0	-31 571	-31 571
Sum	-4 084 747	-3 921 909	162 838
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-939 492	-941 258	-1 766

Note 4 Varige driftsmidler

	Anlegg	Teknisk installasjon	Rense- anlegg	Driftsløsøre, maskiner etc.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	4 072 984	4 265 141	4 234 558	125 444	12 698 127
Tilgang	0	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	4 072 984	4 265 141	4 234 558	125 444	12 698 127
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-2 681 915	-4 265 141	-4 234 558	-125 444	-11 307 058
Balanseført verdi 31.12	1 391 069	0	0	0	1 391 069
Årets avskrivninger	203 976	132 363	88 134	0	424 473
Avskrivningssats	4 %	10 %	4 %	10 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 Investering i aksjer og andeler

	2017	2016
Andelsinnskudd i Norsk Vann	1 000	1 000

Note 6 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	4 139 361	4 139 361
Årets resultat	-75 421	-75 421
Pr 31.12	4 063 940	4 063 940