

# Årsregnskap 2020

## Gimilvann SA

# Resultatregnskap

## Gimilvann SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 036 101	3 869 385
Annen driftsinntekt		1 021 337	992 338
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 057 438</b>	<b>4 861 723</b>
Varekostnad		287 034	266 494
Lønnskostnad	1	86 534	110 918
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	175 307	211 582
Annen driftskostnad	1	4 264 153	4 172 276
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 813 028</b>	<b>4 761 270</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>244 410</b>	<b>100 453</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		10 774	10 643
Annen rentekostnad		0	374
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>10 774</b>	<b>10 269</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>255 185</b>	<b>110 723</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	67 609	35 092
<b>Årsresultat</b>		<b>187 576</b>	<b>75 631</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		187 576	75 631
<b>Sum overføringer</b>	5	<b>187 576</b>	<b>75 631</b>

## Balanse

### Gimilvann SA

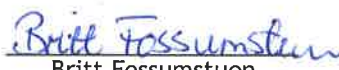
Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	2	864 241	879 155
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>864 241</b>	<b>879 155</b>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 372 045	983 122
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	82 910	134 245
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 454 955</b>	<b>1 117 367</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 000	1 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 320 196</b>	<b>1 997 522</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		825 406	514 408
Andre kortsiktige fordringer		233 428	349 575
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 058 834</b>	<b>863 983</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 054 452	2 872 119
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>2 054 452</b>	<b>2 872 119</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 113 285</b>	<b>3 736 101</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 433 481</b>	<b>5 733 623</b>

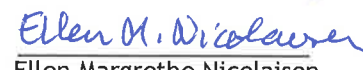
## Balanse Gimilvann SA

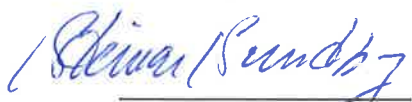
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	4 644 056	4 456 481
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 644 056</b>	<b>4 456 481</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 644 056</b>	<b>4 456 481</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		680 974	1 221 747
Betalbar skatt	2	52 695	19 150
Annen kortsiktig gjeld		55 756	36 246
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>789 425</b>	<b>1 277 143</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>789 425</b>	<b>1 277 143</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 433 481</b>	<b>5 733 623</b>

Gjerdrum, 21 / 4 -2021  
Styret i Gimilvann SA

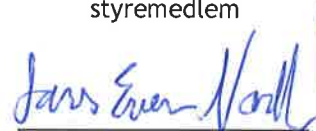
  
Dagfinn Døhlen  
styreleder

  
Britt Fossumstuen  
nestleder

  
Ellen Margrethe Nicolaisen  
styremedlem

  
Steinar Sundby  
styremedlem

  
Trond Vegard Fladby  
styremedlem

  
Lars Even Nordby  
daglig leder

# Noter til regnskapet 2020

## 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 22 % for 2020 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 2020

## Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

### Lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020, og derav ingen lønnskostnader utover godtgjørelse til styremedlemmer

<u>Ytelser/godtgjørelser til daglig leder/styret</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Styrehonorar	78 595	80 625
Arbeidsgiveravgift	7 939	11 368
Andre ytelser	0	18 925
<b>Sum</b>	<b>86 534</b>	<b>110 918</b>

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

### OTP

Selskapet har ikke ansatte, og er ikke pliktig til å tegne lovpålagt tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 41 600,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	31 700
Andre tjenester	9 900
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>41 600</b>

## Noter til regnskapet 2020

### Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	52 695	19 149
Endring i utsatt skattefordel	14 914	15 943
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>67 609</b>	<b>35 092</b>
 Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	255 185	110 723
Permanente forskjeller	4 499	303
Endring i midlertidige forskjeller	-67 794	-72 468
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>191 890</b>	<b>38 557</b>
 Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	52 695	19 150
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>52 695</b>	<b>19 150</b>

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-3 908 803	-3 986 161	-77 358
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Avsetninger mv	-9 564	0	9 564
<b>Sum</b>	<b>-3 928 367</b>	<b>-3 996 161</b>	<b>-67 794</b>
 <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-3 928 367</b>	<b>-3 996 161</b>	<b>-67 794</b>
 <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-864 241</b>	<b>-879 155</b>	<b>-14 915</b>

### Note 3 Varige driftsmidler

	Anlegg	Teknisk installasjon	Rense-anlegg	Tilbygg	Driftsløsøre, maskiner etc.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	4 072 984	4 265 141	4 234 558	0	267 300	12 839 983
Tilgang	0	86 505	0	426 390	0	512 895
Avgang	0	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>4 072 984</b>	<b>4 351 646</b>	<b>4 234 558</b>	<b>426 390</b>	<b>267 300</b>	<b>13 352 878</b>
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-3 213 834	-4 265 141	-4 234 558	0	-184 390	-11 897 923
<b>Balanseført verdi 31.12</b>	<b>859 150</b>	<b>86 505</b>	<b>0</b>	<b>426 390</b>	<b>82 910</b>	<b>1 454 955</b>
 Årets avskrivninger	123 972	0	0	0	51 335	175 307
Avskrivningssats	4 %	10 %	4 %	Ikke påbegynt	10%-30%	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær		Lineær	

## Noter til regnskapet 2020

### Note 4 Investering i aksjer og andeler

	2020	2019
Andelsinnskudd i Norsk Vann	1 000	1 000

### Note 5 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	4 456 481	4 456 481
Årets resultat	187 576	187 576
<b>Pr 31.12</b>	<b>4 644 056</b>	<b>4 644 056</b>