

Resultatregnskap for 2016
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2016	2015
Driftsinntekter		483 600	471 200
Andre inntekter		5 737	191 595
SUM INNTEKTER		489 337	662 795
Lønnskostnader	1	203 076	155 018
Avskrivning varige driftsmidler	3	452 145	452 145
Kostnader lokaler		110 804	80 970
Reparasjon, vedlikehold	2	101 576	72 272
Fremmede tjenester	1	142 140	19 321
Kontorkostnader		0	3 359
Forsikring, garantier		26 305	27 630
Andre kostnader	2	104 874	-12 293
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 140 920	798 422
DRIFTSRESULTAT		-651 583	-135 627
Finansinntekter		1 380	1 577
Finanskostnader		1 653	864
SUM NETTO FINANSPOSTER		-273	714
ÅRSRESULTAT		-651 856	-134 914
Overført til udekket tap	5	-651 856	-134 914
SUM DISPONERT		-651 856	-134 914

Balanse pr 31. desember 2016
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

	Note	2016	2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Fast eiendom	3	20 518 689	20 970 834
Sum varige driftsmidler		20 518 689	20 970 834
SUM ANLEGGSMIDLER		20 518 689	20 970 834
OMLØPSMIDLER			
Fordringer på medlemmer		78 090	183 811
Forskuddsbetalte kostnader		25 191	118 172
Andre fordringer		140 221	109 939
Sum fordringer		243 503	411 922
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	456 985	493 486
SUM OMLØPSMIDLER		700 487	905 408
SUM EIENDELER		21 219 176	21 876 243

Balanse pr 31. desember 2016
Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

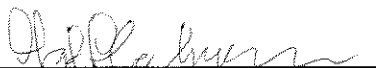
	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskuddskapital	5	23 184 000	23 184 000
Sum innskutt kapital		23 184 000	23 184 000
Udekket tap	5	-2 067 319	-1 415 463
Sum opptjent kapital		-2 067 319	-1 415 463
SUM EGENKAPITAL	5	21 116 681	21 768 537
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		28 166	12 932
Skyldige offentlige avgifter		27 153	57 739
Annen kortsiktig gjeld		47 176	37 034
Sum kortsiktig gjeld		102 496	107 705
SUM GJELD		102 496	107 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 219 176	21 876 243

Drøbak, 10.05.2017

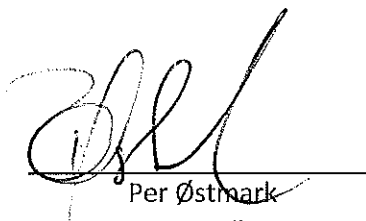
Styret for Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA



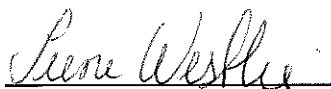
Stein Erik Thorvaldsen
Styrets leder



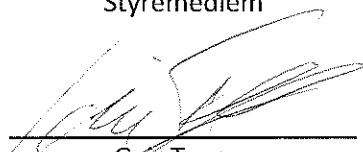
Olaf Erik Holmsen
Styremedlem



Per Østmark
Styremedlem



Irene Westlie
Styremedlem



Geir Texnes
Styremedlem

Noter 2016

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Driftsinntekter består av inntekter fra medlemmer og inntektsføres i året som avgiften gjelder.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til fordringene. I tillegg gjøres det for

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Note 1 - Lønnskostnader mv.

	2016	2015
Lønn, feriepenge mv.	50 000	40 000
Annen godtgjørelse	126 333	98 333
Arbeidsgiveravgift	26 743	16 685
Andre personalkostnader		0
Sum	203 076	155 018

Antall årsverk er 0, men ett styremedlem har fast lønn for oppfølging av henvendelser. Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

<u>Honorar revisor eks mva:</u>	2016	2015
Revisjonshonorar	9 000	12 500
Andre tjenester	36 200	0
Sum	45 200	12 500

Noter 2016

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 2 - Diverse spesifikasjoner

Reparasjon, vedlikehold	
Reparasjon og vedlikehold utstyr	101 576
Sum	101 576

Andre kostnader	
Kontingent, fradragsberettiget	500
Styre og bedriftsforsamlingsmøter	3 109
Øreavrunding	763
Bank og kortgebyr	4 873
Annen kostnad, fradragsberettiget	-5 189
Konstanterte tap på fordringer	5 817
Endring i avsetning tap på fordringer	95 000
Sum	104 874

Note 3 - Anleggsmidler

Formål: Vann og avløpsanlegg

Anlegget er satt i drift høsten 2012 og avskrives fra 01.01.2013.

Anskaffelseskost 01.01.2016	21 422 979
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelsekost 31.12.2016	21 422 979

Avskrivninger 01.01.2016	-1 636 435
Akkumulerte avskrivninger	-2 088 580
Balanseført verdi 31.12.2016	19 334 399

Årets avskrivninger	-452 145
---------------------	----------

Avskrivningsmetode	Lineær
Avskrivningstid	50 år

Note 4 - Bundne midler

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 18 617. Skyldig skattetrekk per 31.12.2016 er kr 18 506.

	2016	2015
Driftskonto DnB	438 048	480 538
Sparekonto DnB	320	1 036
Skattetrekkskonto DnB	18 617	11 913
Sum	456 985	493 486

Noter 2016

Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

Note 5 - Egenkapital

Innskuddskapita:

Innskuddskapital	23 030 000
Andelskapital	154 000
Total innskuddskapital	23 184 000

Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2016	-1 415 463
Årets resultat	-651 856
Opptjent egenkapital 31.12.2016	-2 067 319

Sun egenkapital	21 116 681
------------------------	-------------------