

**ÅRSREGNSKAP FOR 2017**

**INDRE HALLANGSPOLLEN VANN-  
OG AVLØPSLAG SA**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

**Resultatregnskap for 2017**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2017	2016
Driftsinntekter		480 500	483 600
Andre inntekter		0	5 737
<b>SUM INNTEKTER</b>		<b>480 500</b>	<b>489 337</b>
Lønnskostnader	1	171 150	203 076
Avskrivning varige driftsmidler	3	452 145	452 145
Kostnader lokaler		96 209	110 804
Reparasjon, vedlikehold	2	53 640	101 576
Fremmede tjenester	1	102 934	142 140
Kontorkostnader		68	0
Forsikring, garantier		27 636	26 305
Andre kostnader	2	17 741	104 874
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>921 523</b>	<b>1 140 920</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-441 023</b>	<b>-651 583</b>
Finansinntekter		506	1 380
Finanskostnader		832	1 653
<b>SUM NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-326</b>	<b>-273</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-441 349</b>	<b>-651 856</b>
Overført til udekket tap	5	-441 349	-651 856
<b>SUM DISPONERT</b>		<b>-441 349</b>	<b>-651 856</b>

*Handwritten signatures and initials:*  
 A. L. W.  
 D.  
 A. K.  
 J.

**Balanse pr 31. desember 2017**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Fast eiendom	3	20 066 544	20 518 689
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>20 066 544</b>	<b>20 518 689</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>20 066 544</b>	<b>20 518 689</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Fordringer på medlemmer		23 599	78 090
Forskuddsbetalte kostnader		26 900	25 191
Andre fordringer		66 404	140 221
<b>Sum fordringer</b>		<b>116 902</b>	<b>243 503</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	545 558	456 985
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>662 460</b>	<b>700 487</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>20 729 004</b>	<b>21 219 176</b>



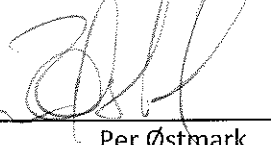

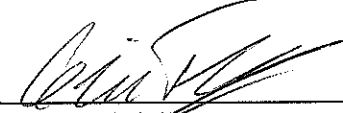
*Handwritten signatures and initials:*  
 SLD  
 Ø  
 ote  
 V

**Balanse pr 31. desember 2017**  
**Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA**

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskuddskapital	5	23 184 000	23 184 000
<b>Sum innskutt kapital</b>		<b>23 184 000</b>	<b>23 184 000</b>
Udekket tap	5	-2 508 668	-2 067 319
<b>Sum opptjent kapital</b>		<b>-2 508 668</b>	<b>-2 067 319</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>5</b>	<b>20 675 332</b>	<b>21 116 681</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		20 687	28 166
Skyldige offentlige avgifter		32 515	27 153
Annen kortsiktig gjeld		470	47 176
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>53 672</b>	<b>102 496</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>53 672</b>	<b>102 496</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>20 729 004</b>	<b>21 219 176</b>

Drøbak, 02.05.2018

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 2017

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

#### 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.

	2017	2016
Lønn, feriepenger mv.	150 000	50 000
Annen godtgjørelse	0	126 333
Arbeidsgiveravgift	21 150	26 743
<b>Sum</b>	<b>171 150</b>	<b>203 076</b>

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.

Honorar revisor eks mva:	2017	2016
Revisjonshonorar	9 000	9 000
Andre tjenester	0	36 200
<b>Sum</b>	<b>9 000</b>	<b>45 200</b>

## Noter 2017

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Note 2 - Diverse spesifikasjoner

	2017	2016
Reparasjon, vedlikehold		
Reparasjon og vedlikehold utstyr	53 640	101 576
<b>Sum</b>	<b>53 640</b>	<b>101 576</b>

#### Andre kostnader

Kontingent, fradragberettiget	0	500
Styre og bedriftsforsamlingsmøter	9 398	3 109
Øreavrunding	-140	763
Bank og kortgebyr	6 094	4 873
Annen kostnad	6 332	-5 189
Konstanterte tap på fordringer	91 057	5 817
Endring i avsetning tap på fordringer	-95 000	95 000
<b>Sum</b>	<b>17 741</b>	<b>104 874</b>

#### Note 3 - Anleggsmidler

Formål: Vann og avløpsanlegg

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

Anskaffelseskost 01.01.2017	22 607 269
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelsekost 31.12.2017</b>	<b>22 607 269</b>

Avskrivninger 01.01.2017	-2 088 580
Akkumulerte avskrivninger	-2 540 725
<b>Balanseført verdi 31.12.2017</b>	<b>20 066 544</b>

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 23 467.  
Skyldig skattetrekk per 31.12.2017 er kr 23 350.

	2017	2016
Driftskonto DnB	522 371	438 048
Sparekonto DnB	-280	320
Skattetrekskonto DnB	23 467	18 617
<b>Sum</b>	<b>545 558</b>	<b>456 985</b>

## Noter 2017

### Indre Hallangspollen Vann- og Avløpslag SA

#### Note 5 - Egenkapital

##### Innskuddskapita:

Innskuddskapital	23 030 000
Andelskapital	154 000
<b>Total innskuddskapital</b>	<b>23 184 000</b>

##### Opptjent egenkapital:

Egenkapital 01.01.2017	-2 067 319
Årets resultat	-441 349
<b>Opptjent egenkapital 31.12.2016</b>	<b>-2 508 668</b>

<b>Sun egenkapital</b>	<b>20 675 332</b>
------------------------	-------------------

*Handwritten signatures and initials:*  
f. w. d.  
H. ae