

Årsrapport for 2018

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	386 453	197 026
Annen driftskostnad		70 259	258 890
Sum driftskostnader		<u>456 712</u>	<u>455 916</u>
Driftsresultat		<u>-456 712</u>	<u>-455 916</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 402	26 861
Annen finanskostnad		140	0
Netto finansposter		<u>1 262</u>	<u>26 861</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-455 450</u>	<u>-429 055</u>
Årsresultat		<u>-455 450</u>	<u>-429 055</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		<u>-455 450</u>	<u>-429 055</u>

Hallangspollen VA-Utvikling SA

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, rettigheter til grunn	2	540 000	540 000
Sum immaterielle eiendeler		<u>540 000</u>	<u>540 000</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Anlegg under utførelse	2	31 155 857	28 722 242
Sum varige driftsmidler		<u>31 155 857</u>	<u>28 722 242</u>
Sum anleggsmidler		<u>31 695 857</u>	<u>29 262 242</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Medlemsfordringer	6	69 750	579 750
Andre fordringer	4	31 564	41 242
Sum fordringer		<u>101 314</u>	<u>620 992</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>1 160 727</u>	<u>4 924 842</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 262 041</u>	<u>5 545 833</u>
Sum eiendeler		<u>32 957 899</u>	<u>34 808 076</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	5	33 640 000	32 615 000
Sum innskutt egenkapital		<u>33 640 000</u>	<u>32 615 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-1 767 329	-1 311 879
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 767 329</u>	<u>-1 311 879</u>
Sum egenkapital		<u>31 872 671</u>	<u>31 303 121</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 085 228	3 504 955
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 085 228</u>	<u>3 504 955</u>
Sum gjeld		<u>1 085 228</u>	<u>3 504 955</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>32 957 899</u>	<u>34 808 076</u>

31. desember 2018
Frogn, 8. juni 2019



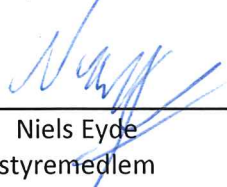
Lars Bergersen
styrets leder



Vegard Masdal
nestleder



Kjell Gunnar Knutsen
styremedlem



Niels Eyde
styremedlem



Linda Catherine Gihbsson
styremedlem

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Medlemsfordringer og andre fordringer oppføres i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til eventuelt forventet tap.

Immaterielle eiendeler

Påløpne kostnader som gjelder immaterielle eiendeler oppføres i balansen i den grad de antas å ha noen varig verdi.

Note 2 - Anleggsmidler

De immaterielle eiendelene gjelder opparbeidede rettigheter til grunn. Dette omfatter arbeide i forbindelse med grunneiere, kommune og entreprenør, forprosjektering m.v. Anlegg under utførelse gjelder påbegynte arbeider til graving, nedleggelse av rør og kabler m.v.

Note 3 - Lønnskostnader

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	338 697	172 679
Arbeidsgiveravgift	47 756	24 347
Sum	<u>386 453</u>	<u>197 026</u>

Lønnskostnadene gjelder styrehonorar for styremedlemmene inklusive arbeidsgiveravgift.

Note 4 - Fordringer og gjeld

<i>Medlemsfordringer</i>	2018	2017
Krav på betaling av ett medlemsinnskudd	0	15 000
<i>Andre fordringer</i>	2018	2017
Til gode merverdiavgift	26 661	35 576
Utlegg for Hallangspollen Drift SA	4 903	5 666
Sum	<u>31 564</u>	<u>41 242</u>

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Annen innskutt egenkapital

Egenkapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Medlemsinnbetalinger	124	271 290,32 kr	33 640 000

Gjennomsnittlig medlemsinnskudd per medlem er på kr 271.290. Senere innmeldte medlemmer har måttet betale noe mer.

Note 6 - Medlemsfordringer

	2018	2017
Fordring på medlemmene	69 750	579 750

Medlemsfordringene gjelder uoppgjorte fordringer fra 2016.
