



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 346 050
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRUSTWATER AS
Forretningsadresse: Margarethas vei 31
1473 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 12 900 | 82 500 |
| Annen driftsinntekt | | 60 000 | 500 000 |
| Sum inntekter | | 72 900 | 582 500 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 23 898 |
| Lønnskostnad | 1 | | 395 948 |
| Annen driftskostnad | 9 | -58 723 | 412 182 |
| Sum kostnader | | -58 723 | 832 028 |
| Driftsresultat | | 131 623 | -249 528 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 296 | 107 |
| Sum finansinntekter | | 296 | 107 |
| Annen rentekostnad | | 2 683 | 45 |
| Sum finanskostnader | | 2 683 | 45 |
| Netto finans | | -2 387 | 62 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 129 235 | -249 466 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 129 235 | -249 466 |
| Årsresultat | | 129 235 | -249 466 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 129 235 | -249 466 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 129 235 | -249 466 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|---------|---------------|---------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 28 725 |
| Sum fordringer | | | 28 725 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 76 000 | 23 814 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 76 000 | 23 814 |
| Sum omløpsmidler | | 76 000 | 52 539 |
| SUM EIENDELER | | 76 000 | 52 539 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 6, 7, 8 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -5 666 | -5 666 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 334 | 24 334 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 159 330 | 288 565 |
| Sum opptjent egenkapital | | -159 330 | -288 565 |
| Sum egenkapital | 10 | -134 996 | -264 231 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 484 | 46 700 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 325 | 34 410 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 154 825 | 168 950 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 45 362 | 66 710 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 210 996 | 316 770 |
| Sum gjeld | | 210 996 | 316 770 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 76 000 | 52 539 |



Noter 2017 TRUSTWATER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 forventet tap. Avsetning til 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.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2017 | 30 000 | (5 666) | (288 565) | (264 231) |
| Årets resultat | | | 129 235 | 129 235 |
| Egenkapital 31.12.2017 | 30 000 | (5 666) | (159 330) | (134 996) |

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2017 | 31.12.2017 | Endring |
|---|------------|------------|-----------|
| Omløpsmidler | 574 | 0 | 574 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (291 986) | (161 302) | (130 684) |
| Netto forskjeller | (291 412) | (161 302) | (130 110) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 291 412 | 161 302 | 130 110 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 37 099

Note 5 - Skatt

| Grunnlag for beregning av skatt | 2017 | 2016 |
|---|-----------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 129 235 | (249 466) |
| +/- Permanente forskjeller | 875 | 2 819 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 574 | (574) |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (130 684) | |
| Årets skattegrunnlag | 0 | (247 221) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|------------------|---------------|----------------|
| TAIGA INVEST AS | 30 000 | 100,00% |
| Sum | 30 000 | 100,00% |

Note 8 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

| Tittel | Navn | Antall aksjer |
|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Styrets leder | Kjell Karlsen via Taiga Invest AS | 15 600 |

Note 9 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapet opererer med tapt aksjekapital. Det meste av selskapets gjeld er til mor og en av morselskapets aksjonærer, disse står tilbake for andre kreditorer. Selskapet drives dermed ikke for kreditors regning. Styret er av den oppfatning at det til tross for tapt aksjekapital er forsvarlig å drive selskapet videre, gitt den begrensede virksomheten som bedrives. Forutsetningen om fortsatt drift er derfor til stede og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.