



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: 30.06.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		82 500	
Annen driftsinntekt		500 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>582 500</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		23 898	
Lønnskostnad	1, 2, 3	395 948	
Annen driftskostnad	12	412 182	39 102
<b>Sum kostnader</b>		<b>832 028</b>	<b>39 102</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-249 528</b>	<b>-39 102</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		107	2
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>107</b>	<b>2</b>
Annen rentekostnad		45	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>45</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>62</b>	<b>2</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-249 466</b>	<b>-39 100</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-249 466</b>	<b>-39 100</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-249 466</b>	<b>-39 100</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-249 466	-39 100
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-249 466</b>	<b>-39 100</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	28 725	
Andre fordringer			8 164
Sum fordringer		28 725	8 164
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	23 814	21 838
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 814	21 838
Sum omløpsmidler		52 539	30 002
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>52 539</b>	<b>30 002</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	9, 10, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		288 565	39 100
Sum opptjent egenkapital		-288 565	-39 100



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-264 231</b>	<b>-14 766</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		46 700	36 604
Skyldige offentlige avgifter		34 410	
Kortsiktig konserngjeld		168 950	
Annen kortsiktig gjeld		66 710	8 164
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>316 770</b>	<b>44 768</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>316 770</b>	<b>44 768</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>52 539</b>	<b>30 002</b>



## Noter 2016 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 24% 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.



## Note 1 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	297 500
Pensjonsutgifter	0	12 999
Annen godtgjørelse	0	54 590

Godtgjørelse til styret gjelder ansatt styremedlem.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	333 200	
Arbeidsgiveravgift	48 814	
Pensjonskostnader	12 999	
Andre relaterte ytelser	935	
<b>Sum</b>	<b>395 948</b>	

Foretaket hadde ved årsskiftet ingen ansatte

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	28 725	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>28 725</b>	

## Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 9 900. Skyldig skattetrekk er kr 9 900.

## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	(39 100)	(14 766)
Årets resultat			(249 466)	(249 466)
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>30 000</b>	<b>(5 666)</b>	<b>(288 565)</b>	<b>(264 231)</b>



## Note 7 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Omløpsmidler		574	(574)
Skattemessig fremførbart underskudd	(44 766)	(291 986)	247 221
Netto forskjeller	(44 766)	(291 412)	246 647
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	44 766	291 412	(246 647)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 69 939

## Note 8 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(249 466)	(39 100)
+/- Permanente forskjeller	2 819	(5 666)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(574)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(247 221)</b>	<b>(44 766)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 9 - 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 10 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
TAIGA INVEST AS	30 000	100,00%
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 11 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

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

## Note 12 - Revisjon

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



TRUSTWATER

## Arsberetning 2016 - TRUSTWATER AS

### Virksomhetens art og hvor den drives

Trustwater AS driver konsulentvirksomhet. Selskapets virksomhet er beliggende i Lørenskog kommune.

### Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen i 2016 var 582 500. Årsresultatet viser et underskudd på kr 249 466. Totalkapitalen var pr 31.12.2016 kr. 52 539. Egenkapitalen pr 31.12.2016 var -264.231,-. Selskapets likviditetsmessige stilling er tilfredsstillende. Styret regner med at egenkapitalen vil være positiv i løpet av året.

### Fortsatt drift

Selskapet har ingen ansatte og det er begrensede kostnader til drift. Selskapet har endret sine vedtekter til «Selskapets formål er å drive konsulentvirksomhet samt aktiviteter som naturlig hører sammen med dette». Selskapet regner med inntekter fra konsulentvirksomhet som vil danne grunnlag for overskudd i 2017. Grunnlaget for fortsatt drift er derfor til stede. Årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

### Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

### Ytre miljø

Vår virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

### Likestilling

Selskapet har ingen ansatte.

### Bedriftens kjønns sammensetning.

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av 2 menn.

Lørenskog, 30.06.2017

Kjell Atle Karlsen  
Styrets leder / Daglig leder

Mats Hauge Karlsen  
Styremedlem