



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 876 240 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIMAL AS
Forretningsadresse: Geita 1
1367 SNARØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: EMINENTIA REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.09.2020



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 876240262

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 725 448	
Sum inntekter		5 725 448	
Kostnader			
Varekostnad		84 394	
Lønnskostnad	1	1 844 761	
Avskrivning av driftsmidler	2	1 186 508	
Annen driftskostnad		3 816 408	78 220
Sum kostnader		6 932 072	78 220
Driftsresultat		-1 206 624	-78 220
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		340	2
Sum finansinntekter		340	2
Annen rentekostnad		13 406	
Annen finanskostnad		126 004	
Sum finanskostnader		139 410	
Netto finans		-139 070	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 345 694	-78 219
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-3 737	-18 051
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 341 957	-60 168
Årsresultat		-1 341 957	-60 168
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 341 957	-60 168
Totalresultat		-1 341 957	-60 168
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-1 060 262	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Avsatt til annen egenkapital			-60 168
Overført fra annen egenkapital	6	-281 695	
Sum overføringer og disponeringer		-1 341 957	-60 168



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 746 035	
Sum varige driftsmidler		4 746 035	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	139 869	250 000
Sum finansielle anleggsmidler		139 869	250 000
Sum anleggsmidler		4 885 904	250 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 098 475	300 000
Andre kortsiktige fordringer		329 161	4 162
Sum fordringer		1 427 636	304 162
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			300 000
Sum investeringer			300 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	263 168	10 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		263 168	10 416
Sum omløpsmidler		1 690 804	614 579
SUM EIENDELER		6 576 708	864 579

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			281 695
Udekket tap		1 060 262	
Sum opptjent egenkapital		-1 060 262	281 695
Sum egenkapital	6, 8	-960 262	381 695
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		3 737
Sum avsetninger for forpliktelser			3 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 631 166	
Sum annen langsiktig gjeld		3 631 166	
Sum langsiktig gjeld		3 631 166	3 737
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 469 667	
Skyldig offentlige avgifter		95 003	
Annen kortsiktig gjeld	1	1 341 134	479 147
Sum kortsiktig gjeld		3 905 804	479 147
Sum gjeld		7 536 970	482 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 576 708	864 579



ÅRSREGNSKAP 2019

Vimal AS

Geita 1, 1367 SNARØYA

Org.nr: 876 240 262

Innhold:

Resultat

Balanse

Noter



Resultatregnskap

Vimal AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		5 725 448	0
Sum driftsinntekter		<u>5 725 448</u>	<u>0</u>
Varekostnad		84 394	0
Lønnskostnad	1	1 844 761	0
Avskrivning av driftsmidler	2	1 186 508	0
Annen driftskostnad		3 816 408	78 220
Sum driftskostnader		<u>6 932 072</u>	<u>78 220</u>
Driftsresultat		<u>-1 206 624</u>	<u>-78 220</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		340	2
Annen rentekostnad		13 406	0
Annen finanskostnad		126 004	0
Resultat av finansposter		<u>-139 070</u>	<u>2</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 345 694	-78 219
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-3 737	-18 051
Ordinært resultat		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-60 168
Overført til udekket tap	6	1 060 262	0
Overført fra annen egenkapital	6	281 695	0
Sum overføringer		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>



Balanse

Vimal AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 746 035	0
Sum varige driftsmidler		<u>4 746 035</u>	<u>0</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	139 869	250 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>139 869</u>	<u>250 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 885 904</u>	<u>250 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 098 475	300 000
Andre kortsiktige fordringer		329 161	4 162
Sum fordringer		<u>1 427 636</u>	<u>304 162</u>
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	300 000
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>300 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	263 168	10 416
Sum omløpsmidler		<u>1 690 804</u>	<u>614 579</u>
Sum eiendeler		<u>6 576 708</u>	<u>864 579</u>



Balanse

Vimal AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	281 695
Udekket tap		<u>-1 060 262</u>	<u>0</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 060 262</u>	<u>281 695</u>
Sum egenkapital	6, 8	<u>-960 262</u>	<u>381 695</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	<u>0</u>	<u>3 737</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>3 737</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		<u>3 631 166</u>	<u>0</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 631 166</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 469 667	0
Skyldig offentlige avgifter		95 003	0
Annen kortsiktig gjeld	1	<u>1 341 134</u>	<u>479 147</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 905 804</u>	<u>479 147</u>
Sum gjeld		<u>7 536 970</u>	<u>482 884</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 576 708</u>	<u>864 579</u>

Bærum, 19.06.2020
Styret i Vimal AS

Guy Roger Berntzen
styreleder/daglig leder



Noter 2019

Vimal AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Endring av regnskapsprinsipper m.v.

Det er i 2019 ikke gjort endringer i regnskapsprinsipper.

Note nr. 1 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 579 465	-
Arbeidsgiveravgift	225 805	-
Pensjonskostnader	29 569	-
Andre personalkostnader	9 922	-
Sum	1 844 761	-

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke gitt ytelser til daglig ledende personer i inntektsåret.

Selskapets aksjonær har ytet selskapet et lån stort kr. 537 972.

Det er ikke betalt renter for dette lånet.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Selskapet har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne loven.



Noter 2019

Vimal AS

Note nr. 2 - Spesifikasjon av anleggsmidler

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15 000,-

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fredrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Tekst	Transportmidler	Flyttekostn.	Brakker o.l	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1	849 804	-	-	849 804
+ Tilgang i løpet av året	221 230	1 831 146	3 880 166	5 932 542
- Avgang i løpet av året	-	-	-	-
- Samlede av- og nedskrivninger	-894 050	-366 229	-776 033	-2 036 312
= Bokført verdi pr. 31.12	176 984	1 464 917	3 104 133	4 746 034
Årets ordinære avskrivninger	44 246	366 229	776 033	1 186 508
Avskrivningssatser	20 %	20 %	20 %	

Note nr. 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen er på kr. 100 000,- består av 10 aksjer à kr. 10 000,-.

Selskapets eneaksjonær er Guy Berntzen med 10 aksjer.

Note nr. 4 - Utsatt skatt/Skattekostnad

Utsattskatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige positive og negative forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Årets skattekostnad	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 345 694	-78 219
+/- Permanente forskjeller	285 000	476
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 614	20 580
Sum årets skattegrunnlag	-1 053 080	-57 163
Sum skattekostnader for selskapet basert på 22%,23 %	-	-
Sum betalbar skatt i regnskapet	-	-



Noter 2019

Vimal AS

Midlertidige forskjeller er knyttet til:

	2019	2018	Endring
Driftsmidler	8 850	-	8 850
Gevinst- og tapskonto	65 856	82 320	-16 464
Akk. fremførbart underskudd	-1 118 412	-65 332	-1 053 080
Sum / grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	-1 043 706	16 988	-1 060 694
Utsatt skattefordel/utsatt skatt (22%)	-229 615	3 737	-233 353

Utsatt skattefordel bokføres av forsiktighetshensyn ikke.

Note nr. 5 - Tilknyttede selskaper

Selskapet har 15 aksjer i Råde Innkvartering AS. Bokført med kr. 250 000. Verdien av aksjene pr. 31.12.19 er kr. 668 501.

Posten består av bokført verdi av aksjer på kr. 250 000, noen fordringer på samarbeidende selskaper og fratrukket mottatte deposituminnbetaling.

Note nr. 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent EK	Sum EK
01.01.2019	100 000	281 695	381 695
Resultat		-1 341 957	-1 341 957
31.12.2019	100 000	-1 060 262	-960 262

Note nr. 7 - Kontanter, bank m.v.

Innsatt på konto for skattetrekk utgjør kr. 95 021 pr. 31.12.2019.
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2019 er kr. 95 003.

Note nr. 8 - Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet.

Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet.

Vimal AS vil etter styrets vurdering bli påvirket i begrenset grad ved at samfunnet vil stå på vent en periode.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Resultatregnskap

Vimal AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		5 725 448	0
Sum driftsinntekter		<u>5 725 448</u>	<u>0</u>
Varekostnad		84 394	0
Lønnskostnad	1	1 844 761	0
Avskrivning av driftsmidler	2	1 186 508	0
Annen driftskostnad		3 816 408	78 220
Sum driftskostnader		<u>6 932 072</u>	<u>78 220</u>
Driftsresultat		<u>-1 206 624</u>	<u>-78 220</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		340	2
Annen rentekostnad		13 406	0
Annen finanskostnad		126 004	0
Resultat av finansposter		<u>-139 070</u>	<u>2</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 345 694	-78 219
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-3 737	-18 051
Ordinært resultat		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-60 168
Overført til udekket tap	6	1 060 262	0
Overført fra annen egenkapital	6	281 695	0
Sum overføringer		<u>-1 341 957</u>	<u>-60 168</u>



Balanse

Vimal AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 746 035	0
Sum varige driftsmidler		<u>4 746 035</u>	<u>0</u>
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	139 869	250 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>139 869</u>	<u>250 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 885 904</u>	<u>250 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 098 475	300 000
Andre kortsiktige fordringer		329 161	4 162
Sum fordringer		<u>1 427 636</u>	<u>304 162</u>
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	300 000
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>300 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	263 168	10 416
Sum omløpsmidler		<u>1 690 804</u>	<u>614 579</u>
Sum eiendeler		<u>6 576 708</u>	<u>864 579</u>



Balanse

Vimal AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	281 695
Udekket tap		-1 060 262	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 060 262</u>	<u>281 695</u>
Sum egenkapital	6, 8	<u>-960 262</u>	<u>381 695</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	3 737
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>3 737</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 631 166	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 631 166</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 469 667	0
Skyldig offentlige avgifter		95 003	0
Annen kortsiktig gjeld	1	1 341 134	479 147
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 905 804</u>	<u>479 147</u>
Sum gjeld		<u>7 536 970</u>	<u>482 884</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 576 708</u>	<u>864 579</u>

Bærum, 19.06.2020

Styret i Vimal AS

Guy Roger Berntzen
styreleder/daglig leder