



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 193 021
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WIMA - MASKIN AS
Forretningsadresse: Tittelsnesvegen 10
5515 HAUGESUND

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: Martin Sigurd Holme
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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 240 394	2 802 743
Annen driftsinntekt		363 133	174 325
Sum inntekter		2 603 527	2 977 068
Kostnader			
Varekostnad		253 622	388 185
Lønnskostnad	1	2 235 771	1 119 484
Avskrivning på varige driftsmidler	2	115 469	71 455
Annen driftskostnad		1 672 227	1 163 945
Sum kostnader		4 277 090	2 743 069
Driftsresultat		-1 673 563	233 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	24
Sum finansinntekter		63	24
Annen rentekostnad		47 064	13 752
Annen finanskostnad		8 227	38 789
Sum finanskostnader		55 291	52 542
Netto finans		-55 228	-52 518
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 728 791	181 481
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 728 791	181 481
Årsresultat		-1 728 791	181 481
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 728 791	181 481
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-1 728 791	181 481
Sum overføringer og disponeringer		-1 728 791	181 481



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	293 653	351 656
Sum varige driftsmidler		293 653	351 656
Sum anleggsmidler		293 653	351 656
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	671 694	30 569
Andre kortsiktige fordringer		201 409	
Sum fordringer		873 103	30 569
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	127 835	161 008
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		127 835	161 008
Sum omløpsmidler		1 000 938	191 577
SUM EIENDELER		1 294 592	543 233
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	2 123 741	394 950



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-2 123 741	-394 950
Sum egenkapital		-2 093 741	-364 950
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		547 209	333 909
Skyldig offentlige avgifter		424 745	334 596
Annen kortsiktig gjeld	8	2 416 379	239 678
Sum kortsiktig gjeld		3 388 333	908 183
Sum gjeld		3 388 333	908 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 294 592	543 233



**Årsregnskap 2017
for
Wima Maskin AS**

Org nr 915193021

Utarbeidet av:

Bøhn Regnskap A/S

Autorisert regnskapsførerselskap

Rådhusvegen 11 - 13

4270 ÅKREHAMN * Tlf. 52844444

Regnskapsførernummer : 910909177



Wima Maskin AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 240 394	2 802 743
Annen driftsinntekt		363 133	174 325
Sum driftsinntekter		2 603 527	2 977 068
Driftskostnader			
Varekostnad		253 622	388 185
Lønnskostnad	1	2 235 771	1 119 484
Avskrivning på varige driftsmidler	2	115 469	71 455
Annen driftskostnad		1 672 227	1 163 945
Sum driftskostnader		4 277 090	2 743 069
DRIFTSRESULTAT		-1 673 563	233 999
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		63	24
Sum finansinntekter		63	24
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		47 064	13 753
Annen finanskostnad		8 227	38 789
Sum finanskostnader		55 291	52 542
NETTO FINANSPOSTER		-55 228	-52 518
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-1 728 791	181 481
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-1 728 791	181 481
ARSRESULTAT		-1 728 791	181 481
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	-1 728 791	181 481
SUM OVERF. OG DISP.		-1 728 791	181 481



Wima Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	293 653	351 656
Sum varige driftsmidler		293 653	351 656
SUM ANLEGGSMIDLER		293 653	351 656
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	671 694	30 569
Andre kortsiktige fordringer		201 409	0
Sum fordringer		873 103	30 569
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	127 835	161 008
SUM OMLØPSMIDLER		1 000 938	191 577
SUM EIENDELER		1 294 592	543 233
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	-2 123 741	-394 950
Sum opptjent egenkapital		-2 123 741	-394 950
SUM EGENKAPITAL		-2 093 741	-364 950
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		547 209	333 909
Skyldig offentlige avgifter		424 745	334 596
Annen kortsiktig gjeld	8	2 416 379	239 678
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 388 333	908 183
SUM GJELD		3 388 333	908 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 294 592	543 233

Haugesund, 30/6-2018

Jan Audun Holme
styreleder



Wima Maskin AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Særregler for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgdagang.

Driftsinntekter

Salgsinntektene inntektsføres etter hvert som varene/tjenestene blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen til pålydende.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Note 1 - Lønn og godtgjørelse

Selskapet har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	2 007 759	980 510
Arbeidsgiveravgift	226 195	138 974
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 817	0
Totalt	2 235 771	1 119 484

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets tjenstepensjon tilfredsstiller kravene i denne loven.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0



Wima Maskin AS

Noter 2017

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	423 611	4	423 615
+ Tilgang	843 800	40 000	883 800
- Avgang	825 000	40 000	865 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	442 411	4	442 415
Akk. av/nedskr. pr 1/1	71 955	4	71 959
+ Ordinære avskrivninger	114 136	1 333	115 469
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	37 333	1 333	38 666
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	148 758	4	148 762
Balanseført verdi pr 31/12	293 653	0	293 653
Prosentats for ord.avskr	20-50	20-100	

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-394 950	-364 950
Årets resultat		-1 728 791	-1 728 791
Pr 31.12.	30 000	-2 123 741	-2 093 741

Styret bekrefter at bokført egenkapital er tapt. Årets resultat endte opp med et underskudd på kr. 1 728 791 og egenkapitalen ved utgangen av året er nå negativ med kr. 2 093 741. Betydelig økt omsetning kombinert med kostnadsreducerende tiltak så langt i år, tilsier at virksomheten forventes å gå med overskudd i 2018. Selskapet er finansiert ved lån fra aksjonær. Styret vil følge utviklingen videre, og om nødvendig iverksette ytterligere tiltak. På bakgrunn av ovennevnte mener styret at forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 4 - Antall aksjer, eiere mv

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Verv
Martin Sigurd Holme	300	100%	100%	



Wima Maskin AS

Noter 2017

Note 5 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 728 791
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-102 307
= Inntekt	-1 831 098

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	204 199	88 289
+ Utestående fordringer	-13 603	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 310 872	479 774
= Grunnlag utsatt skatt	-2 120 276	-391 485
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 120 276	391 485
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 120 276	391 485
Utsatt skattefordel	487 663	93 956
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 120 276	391 483
Ikke bokført utsatt skattefordel	487 663	93 956

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Konstaterte tap på kundefordringer er tapsført i løpet av året.

Spesifikasjon kundefordringer

	I år	I fjor
Kundefordringer	126 415	30 569
Opptjente ikke fakt. inntekter	585 279	0
Avsetn. tap på kundefordringer	-40 000	0
Sum Kundefordringer	671 694	30 569



Wima Maskin AS

Noter 2017

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av innestående bankinnskudd utgjør bundne skattetrekksmidler kr 278. Skyldig skattetrekk er kr 123 608.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

I posten annen kortsiktig gjeld inngår lån fra aksjonær og nærstående på til sammen kr. 1 827 730. Lånet renteberegnes ikke, og det foreligger ingen nedbetalingsplan.