



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 691 111
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WIMA EN GROS AS
Forretningsadresse: Østkilen 3
1621 GRESSVIK

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: Jens Aslak Wisur
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2018

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	13	385 500	340 500
Sum inntekter		385 500	340 500
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1, 11	83 213	130 865
Sum kostnader		83 213	130 865
Driftsresultat		302 287	209 635
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	950
Annen finansinntekt		569	
Verdiøkning av finansielle instrumenter			61 583
Sum finansinntekter		596	62 533
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		122 692	
Annen finanskostnad		80 607	
Sum finanskostnader		203 299	
Netto finans		-202 703	62 533
Ordinært resultat før skattekostnad		99 584	272 168
Ordinært resultat etter skattekostnad		99 584	272 168
Årsresultat	8	99 584	272 168
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		99 584	
Annen egenkapital			272 168
Sum overføringer og disponeringer		99 584	272 168



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 12	67 500	50 000
Andre fordringer		5 743	127 520
Sum fordringer		73 243	177 520
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	14	37 004	239 683
Sum investeringer		37 004	239 683
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 594	47 965
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 594	47 965
Sum omløpsmidler		111 842	465 168
SUM EIENDELER		111 842	465 168
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	6, 7, 8, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital	8		272 168
Udekket tap	8	69 971	
Sum opptjent egenkapital		-69 971	272 168
Sum egenkapital	8	30 029	372 168
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 469
Skyldige offentlige avgifter	12	12 813	13 031
Annen kortsiktig gjeld	12	69 000	76 500
Sum kortsiktig gjeld		81 813	93 000
Sum gjeld		81 813	93 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		111 842	465 168



Noter 2017 WIMA EN GROS AS

Regnskapsprinsipper

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Salgsinntekter resultatføres i hht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.
- Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.
- Utsatt skattefordel er ikke balanseført (se skattenoten).
- Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke foretatt endring i regnskapsprinsipp i regnskapsåret.

Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 908 360)	(2 686 636)	(221 724)
Netto forskjeller	(2 908 360)	(2 686 636)	(221 724)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 908 360	2 686 636	221 724
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 617 926

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	67 500	50 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	67 500	50 000

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	99 584	272 168
+/- Permanente forskjeller	122 140	(61 583)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(221 724)	(210 585)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 50 aksjer, pålydende kr 2 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 7 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Wisur, Jens Asiak	50	100,00%
Sum	50	100,00%

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	272 168	0	372 168
Tilbakebetalt innbetalt kapital		(371 752)	(69 971)	(441 723)
Årets resultat		99 584	0	99 584
Egenkapital 31.12.2017	100 000	0	(69 971)	30 029

Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 10 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Jens Asiak Wisur	50

Note 11 - Ansatte, lønn, godtgjørelser mv.

Det er i 2017 utbetalt kr 0,- til daglig leder. Hverken fordel fri bil eller pensjonspremie er gitt. Det er ikke utbetalt styrehonorar til selskapets styre.

Det foreligger ingen ytelser til andre ledende eller nærstående personer, aksjeeiere mv.



Note 12 - Andre fordringer og gjeld

Selskapet har ingen kundefordringer eller offentlig gjeld som forfaller senere enn ett år.

Note 13 - Inntekter, framleie

Wima En Gros AS leier utleieenheter av eneaksjonær. Selskapet betaler ingen leie, men har ansvar for nødvendig vedlikehold og strøm som påfaller eiendommene.

Note 14 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Markedsverdi
Aksjer	37 004
Andeler	0
Obligasjoner	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	0
Sum	37 004

Note 15 - Fortsatt drift

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og styret har lagt dette til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Etter styrets mening gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter et korrekt uttrykk for selskapets stilling pr 31.12.2017. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsavslutningen som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet utover det at utleievirksomheten er redusert.

På grunn av lav egenkapital er styrets handlingsplikt inntruffet, hvilket styret er klar over. Det er i 2018 gjort tiltak for å gjenopprette egenkapitalen ved at utleievirksomheten er endret til kun en utleieenhet som ikke innebærer noen kostnader for selskapet.