



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 000 170
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NICKUMI AS
Forretningsadresse: Ytrebygdsvegen 250
5258 BLOMSTERDALEN

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: NGUYEN UMI
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2020

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, 06.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 519 421	88 519
Sum inntekter		4 519 421	88 519
Kostnader			
Varekostnad	8	2 976 858	107 197
Lønnskostnad	1	373 584	
Avskrivning på driftsmidler	2	73 699	225
Annen driftskostnad	1	862 868	113 934
Sum kostnader		4 287 010	221 356
Driftsresultat		232 411	-132 837
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		131	86
Annen finansinntekt		468	
Sum finansinntekter		599	86
Annen rentekostnad		30 345	4 730
Annen finanskostnad		452	
Sum finanskostnader		30 797	4 730
Netto finans		-30 199	-4 644
Ordinært resultat før skattekostnad	3	202 212	-137 481
Skattekostnad på ordinært resultat	3	16 049	
Ordinært resultat etter skattekostnad		186 163	-137 481
Årsresultat		186 163	-137 481
Årsresultat etter minoritetsinteresser		186 163	-137 481
Totalresultat		186 163	-137 481
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført til annen innskutt egenkapital		12 070	
Udekket tap	5	137 481	-137 481
Avsatt til annen egenkapital	5	36 612	
Sum overføringer og disponeringer		186 163	-137 481



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 9	700 300	16 000
Sum varige driftsmidler		700 300	16 000
Sum anleggsmidler		700 300	16 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8, 9	1 119 635	228 618
Fordringer			
Kundefordringer		3 061	
Andre kortsiktige fordringer	6	20 574	162 323
Sum fordringer		23 635	162 323
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	91 657	589 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 657	589 245
Sum omløpsmidler		1 234 926	980 186
SUM EIENDELER		1 935 226	996 186
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (35 000 aksjer á kr 10)	4, 5	350 000	350 000
Overkurs	5		-12 070
Sum innskutt egenkapital		350 000	337 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 612	
Udekket tap	5		137 481
Sum opptjent egenkapital		36 612	-137 481
Sum egenkapital		386 612	200 449
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	16 049	
Sum avsetninger for forpliktelser		16 049	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	354 643	430 000
Sum annen langsiktig gjeld		354 643	430 000
Sum langsiktig gjeld		370 692	430 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		221 249	106 642
Betalbar skatt	3		
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		21 281	
Annen kortsiktig gjeld	6, 10	935 392	259 095
Sum kortsiktig gjeld		1 177 922	365 737
Sum gjeld		1 548 614	795 737
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 935 226	996 186



Nickumi AS

Org.nr: 921 000 170

Årsregnskap

2019

**Nickumi AS**

Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 519 421	88 519
Sum driftsinntekter		<u>4 519 421</u>	<u>88 519</u>
Varekostnad	8	2 976 858	107 197
Lønnskostnad	1	373 584	0
Avskrivning på driftsmidler	2	73 699	225
Annen driftskostnad	1	862 868	113 934
Sum driftskostnader		<u>4 287 010</u>	<u>221 356</u>
Driftsresultat		<u>232 411</u>	<u>-132 837</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		131	86
Annen finansinntekt		468	0
Annen rentekostnad		30 345	4 730
Annen finanskostnad		452	0
Resultat av finansposter		<u>-30 199</u>	<u>-4 644</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	<u>202 212</u>	<u>-137 481</u>
Skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>16 049</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat		<u>186 163</u>	<u>-137 481</u>
Årets resultat		<u>186 163</u>	<u>-137 481</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	137 481	0
Overført til annen innskutt egenkapital		12 070	0
Avsatt til annen egenkapital	5	36 612	0
Overført til udekket tap		0	137 481
Sum overføringer		<u>186 163</u>	<u>-137 481</u>



Nickumi AS

Balanse

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 9	700 300	16 000
Sum varige driftsmidler		<u>700 300</u>	<u>16 000</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>700 300</u>	<u>16 000</u>
OMLØPSMIDLER			
Varebeholdning			
Lager av varer og annen beholdning	8, 9	<u>1 119 635</u>	<u>228 618</u>
Fordringer			
Kundefordringer		3 061	0
Andre kortsiktige fordringer	6	<u>20 574</u>	<u>162 323</u>
Sum fordringer		<u>23 635</u>	<u>162 323</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	<u>91 657</u>	<u>589 245</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>1 234 926</u>	<u>980 186</u>
SUM EIENDELER		<u>1 935 226</u>	<u>996 186</u>



Nickumi AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (35 000 aksjer á kr 10)	4, 5	350 000	350 000
Annen innskutt egenkapital	5	0	-12 070
Sum innskutt egenkapital		<u>350 000</u>	<u>337 930</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	36 612	0
Udekket tap	5	0	-137 481
Sum opptjent egenkapital		<u>36 612</u>	<u>-137 481</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>386 612</u>	<u>200 449</u>
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	16 049	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>16 049</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	354 643	430 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>354 643</u>	<u>430 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		221 249	106 642
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		21 281	0
Annen kortsiktig gjeld	6, 10	935 392	259 095
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 177 922</u>	<u>365 737</u>
SUM GJELD		<u>1 548 614</u>	<u>795 737</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>1 935 226</u>	<u>996 186</u>

Blomsterdalen, 09.09.2020



NGUYEN UMI
styreleder/daglig leder



Nickumi AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Lager av innkjøpte varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (netto salgsverdi).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Pensjon

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsordning. Pensjonspremien er klassifisert som lønnskostnad.



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. Skatte økende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

	2019	2018
Lønn og feriepenger	313 695	0
Arbeidsgiveravgift	45 595	0
Pensjonskostnader	10 357	0
Andre ytelser	3 936	0
Sum	373 584	0
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	0

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/styret utgjør kr 120 000.
Det er ikke utbetalt styrehonorar til selskapets styre.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapets regnskaper skal ikke revideres, og selskapet har derfor ingen kostnader til revisjon.

Note 2 – Anleggsmidler

	Maskiner, anlegg.	Inventar, biler o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	0	16 225	16 225
Tilgang i regnskapsåret	250 770	507 230	757 999
Anskaffelseskost pr. 31.12	250 770	523 445	774 224
Akkumulerte avskrivninger	10 770	62 930	73 699
Bokført verdi pr. 31.12	240 000	460 300	700 300
Årets avskrivninger	10 770	62 930	73 699
Lineære avskrivninger	10 %	20%	



Note 3 – Skatt

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	202 212	-137 481
Permanente forskjeller	20 290	-12 070
Endring i midlertidige forskjeller	-106 901	22 000
Årets anvendelse av fremførbart underskudd	-115 602	0
Grunnlag betalbar skatt	0	-127 551

Avsetning til betalbar skatt, 22 % av grunnlag	0	0
--	---	---

Midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varebeholdning	0	-25 000	-25 000
Anleggsmidler	84 901	3 000	-81 901
Fremførbart skattemessig underskudd	-11 949	-127 551	-115 602
Grunnlag utsatt skatte/ skattefordel	72 952	-149 551	-222 502
Utsatt skatt/ skattefordel	16 049	-32 901	

Det er avsatt til utsatt skatteforpliktelse, men i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er kr 350 0000. Aksjekapitalen består av 35 000 aksjer pålydende kr 10. Stemmerett er lik for alle aksjer.

Pr. 31.12. hadde selskapet følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Eierandel
Umi Nguyen, daglig leder, styrets leder	35 000	100%

Note 5 – Endring i egenkapital

	Aksje kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	350 000	-12 070		-137 481	200 449
Årets resultat		12 070	36 612	137 481	186 163
Egenkapital 31.12	350 000	0	36 612	0	386 612



Note 6 – Spesifikasjon av fordringer og gjeld

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 0.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 0.

Note 7 – Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 1 516.

Note 8 – Varer

Selskapets varebeholdning er vurdert til laveste verdi av innkjøpspris og virkelig verdi.

	2019	2018
Anskaffelseskost	1 119 635	253 618
Nedskrivning for ukurans	0	- 25 000
Regnskapsmessig verdi	1 119 635	228 618

Note 9 – Pantstillelser, garantier o.l.

Bokført gjeld som er sikret med pant eller lignende sikkerhet:

	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	354 643	430 000

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

	2019	2018
Varelager	1 119 635	228 618
Driftsmidler	700 300	16 000
Sum	1 819 935	244 618

Note 10 – Nærstående parter

I tillegg til har selskapet gjeld til eier og nærstående parter på totalt kr 853 724.