



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jens Aslak Wisur
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2017

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	12	340 500	327 100
Sum inntekter		340 500	327 100
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	10, 14	130 865	50 738
Sum kostnader		130 865	50 738
Driftsresultat		209 635	276 362
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		950	6 803
Annen finansinntekt			1 183
Verdiøkning av finansielle instrumenter		61 583	
Sum finansinntekter		62 533	7 986
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			226 056
Annen rentekostnad			6
Sum finanskostnader			226 062
Netto finans		62 533	-218 076
Ordinært resultat før skattekostnad		272 168	58 286
Ordinært resultat etter skattekostnad		272 168	58 286
Årsresultat	7	272 168	58 286
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			58 286
Annen egenkapital		272 168	
Sum overføringer og disponeringer		272 168	58 286



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2, 11	50 000	46 250
Andre fordringer		127 520	811 200
Sum fordringer		177 520	857 450
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	239 683	177 939
Sum investeringer		239 683	177 939
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	47 965	165 520
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 965	165 520
Sum omløpsmidler		465 168	1 200 909
SUM EIENDELER		465 168	1 200 909
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	5, 6, 9	100 000	3 100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	3 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	272 168	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap			1 971 354
Sum opptjent egenkapital		272 168	-1 971 354
Sum egenkapital	7	372 168	1 128 646
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 469	
Skyldige offentlige avgifter	11	13 031	12 716
Annen kortsiktig gjeld	11	76 500	59 547
Sum kortsiktig gjeld		93 000	72 263
Sum gjeld		93 000	72 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		465 168	1 200 909



Noter 2016 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 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 118 945)	(2 908 360)	(210 585)
Netto forskjeller	(3 118 945)	(2 908 360)	(210 585)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 118 945	2 908 360	210 585
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 698 007

Note 2 - 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	50 000	46 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	50 000	46 250

Note 3 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	272 168	58 286
+/- Permanente forskjeller	(61 583)	224 908
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(210 585)	(283 194)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - 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 6 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

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

Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	3 100 000	(1 971 354)	1 128 646
Kapitalnedsettelse dekn. udekket tap	(3 000 000)	1 971 354	(1 028 646)
Årets resultat		272 168	272 168
Egenkapital 31.12.2016	100 000	272 168	372 168

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 9 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Jens Aslak Wisur	50



Note 10 - Ansatte, lønn, godtgjørelser mv.

Det er i 2016 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 11 - Andre fordringer og gjeld

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

Note 12 - 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 13 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Markedsverdi
Aksjer	239 683
Andeler	0
Obligasjoner	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	0
Sum	239 683

Note 14 - Revisjon

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



Årsberetning 2016

WIMA EN GROS AS org.nr: 965 691 111

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Wima En Gros AS driver med utleie av eiendom, samt investering i markedsbaserte aksjer. Selskapet har forretningskontor i Fredrikstad kommune.

Forsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stedet, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Rettvisende oversikt

Styret mener at det framlagte regnskapet for 2016 gir et rettvisende bilde av selskapets utvikling samt selskapets resultat og stilling pr 31.12.2016.

Selskapet har i vesentlighet minimal gjeld og driften har gått med overskudd i flere år på rad.

Styrets tiltak de senere år for å bedre egenkapitalsituasjonen har gitt resultater og egenkapitalen er positiv. Styret arbeider nå langsiktig mot fullt ut gjenoppbygget aksjekapital.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er godt. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak som har betydning for arbeidsmiljøet. Det har verken vært sykefravær, skader eller ulykker i selskapet. I regnskapsåret denne beretning gjelder har det ikke vært ansatte, all aktivitet har vært utført av daglig leder og selskapets styremedlemmer uten økonomisk vederlag.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Styret består av 2 kvinner og en mann. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte, stillingskategorier og selskapets virksomhet ikke funnet det nødvendige å iverksettes spesielle tiltak med hensyn til likestilling mellom kjønn eller annen diskriminering.

Andre forhold

Kapitalnedsettelse til dekning av udekket tap og tilbakebetaling til aksjonær som ble omtalt i fjorårets årsberetning ble gjennomført i 2016 med bistand fra revisorbyrået BDO AS.

Gressvik, 26.mai 2017

Jens Aslak Wisur
styrets leder

Anne Lise Wisur
styremedlem og daglig leder

Hilde Merethe Wisur
styremedlem