



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 559 925
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS
Forretningsadresse: Inngang D
Ulvenveien 92
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nomanali Kapasi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 02.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 043 932	3 847 215
Annen driftsinntekt		175 989	101
Sum inntekter		4 219 920	3 847 316
Kostnader			
Varekostnad		2 642 634	2 992 713
Lønnskostnad	2, 3, 4	283 743	549 545
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		1 732
Annen driftskostnad	6	678 162	677 448
Sum kostnader		3 604 539	4 221 438
Driftsresultat		615 382	-374 122
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		116	1 284
Annen finansinntekt		20 624	16 310
Sum finansinntekter		20 740	17 594
Annen rentekostnad		6 455	4 998
Annen finanskostnad		64 381	8 241
Sum finanskostnader		70 836	13 239
Netto finans		-50 097	4 355
Ordinært resultat før skattekostnad		565 285	-369 767
Ordinært resultat etter skattekostnad		565 285	-369 767
Årsresultat		565 285	-369 767
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-369 765
Annen egenkapital		565 285	
Sum overføringer og disponeringer		565 285	-369 765



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Skip, rigger, fly og lignende			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		64 516	
Sum finansielle anleggsmidler		64 516	
Sum anleggsmidler		64 516	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		526 348	331 723
Sum varer		526 348	331 723
Fordringer			
Kundefordringer	11	261 650	254 913
Andre fordringer		7 393	42 393
Sum fordringer		269 043	297 306
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	14	638 208	836 248
Sum investeringer		638 208	836 248
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1, 12	1 203 227	1 030 825
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 203 227	1 030 825
Sum omløpsmidler		2 636 826	2 496 102
SUM EIENDELER		2 701 342	2 496 102

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	1 229 438	664 154
Sum opptjent egenkapital		1 229 438	664 154
Sum egenkapital	13	1 329 438	764 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Sum annen langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Sum langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 102 823	1 067 417
Betalbar skatt	9	-200	-200
Skyldige offentlige avgifter		110 064	150 713
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		164 745	192 689
Sum kortsiktig gjeld		1 377 431	1 710 619
Sum gjeld		1 371 904	1 731 948
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 701 342	2 496 102



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 426678

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 559 925
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS
Forretningsadresse: Inngang D
Ulvenveien 92
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nomanali Kapasi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.06.2021



Organisasjonsnr: 984 559 925
VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 043 932	3 847 215
Annen driftsinntekt		175 989	101
Sum inntekter		4 219 920	3 847 316
Kostnader			
Varekostnad		2 642 634	2 992 713
Lønnskostnad	2, 3, 4	283 743	549 545
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		1 732
Annen driftskostnad	6	678 162	677 448
Sum kostnader		3 604 539	4 221 438
Driftsresultat		615 382	-374 122
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		116	1 284
Annen finansinntekt		20 624	16 310
Sum finansinntekter		20 740	17 594
Annen rentekostnad		6 455	4 998
Annen finanskostnad		64 381	8 241
Sum finanskostnader		70 836	13 239
Netto finans		-50 097	4 355
Ordinært resultat før skattekostnad		565 285	-369 767
Ordinært resultat etter skattekostnad		565 285	-369 767
Årsresultat		565 285	-369 767
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-369 765
Annen egenkapital		565 285	
Sum overføringer og disponeringer		565 285	-369 765



Organisasjonsnr: 984 559 925
VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Skip, rigger, fly og lignende

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

64 516

Sum finansielle

anleggsmidler

64 516

Sum anleggsmidler

64 516

0

Omløpsmidler

Varer

Varer

526 348

331 723

Sum varer

526 348

331 723

Fordringer

Kundefordringer

11

261 650

254 913

Andre fordringer

7 393

42 393

Sum fordringer

269 043

297 306

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

14

638 208

836 248

Sum investeringer

638 208

836 248

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

1, 12

1 203 227

1 030 825

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 203 227

1 030 825

Sum omløpsmidler

2 636 826

2 496 102

SUM EIENDELER

2 701 342

2 496 102

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)

7, 13

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	13	1 229 438	664 154
Sum opptjent egenkapital		1 229 438	664 154
Sum egenkapital	13	1 329 438	764 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Sum annen langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Sum langsiktig gjeld		-5 528	21 329
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 102 823	1 067 417
Betalbar skatt	9	-200	-200
Skyldige offentlige avgifter		110 064	150 713
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		164 745	192 689
Sum kortsiktig gjeld		1 377 431	1 710 619
Sum gjeld		1 371 904	1 731 948
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 701 342	2 496 102



Organisasjonsnr: 984 559 925
VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
NOMANALI, KAPASI	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	165844.00	436546.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27546.00	61553.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	88353.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2000.00	51446.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	283743.00	549545.00

Note



4

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

4

Ytelser til andre ledende personer

Note

6

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28000.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28000.00	

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

3

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

VALIKA IMPORT EKSPORT ENGROS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - <Ny Nummerert note>



Konto 1910 Betalingsterminal

Denne står til kredit kr. 130.404. Dette er en feil som skal rettes i 2021.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	165 844	436 546
Arbeidsgiveravgift	27 546	61 553
Pensjonskostnader	88 353	
Andre relaterte ytelser	2 000	51 446
Sum	283 743	549 545

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NOMANALI, KAPASI	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	0

Note 9 - Skatt

2020

2019



Ordinært resultat før skattekostnad	565 285	
+/- Permanente forskjeller	(101 960)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(463 325)	
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	(200 000)	(200 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(566 288)	(102 963)	(463 325)
Netto forskjeller	(766 288)	(302 963)	(463 325)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	766 288	302 963	463 325
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 66 652

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	461 650	254 913
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(200 000)	
Netto oppførte kundefordringer	261 650	254 913

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 12 988. Skyldig skattetrekk er kr 5 788.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	664 154	764 154
Årets resultat		565 285	565 285
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 229 439	1 329 439

Note 14 - Langsiktige investeringer

Spesifikasjon	Ansaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	536247	638207
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Sum	536247	