



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	991 529 497
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VALLEMSVIKEN AS
Forretningsadresse:	c/o Hagbart Jacobsen Løhøyen 14A 5911 ALVERSUND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

### 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:	Aage Økland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.02.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 11.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		61 502	71 886
<b>Sum kostnader</b>		<b>61 502</b>	<b>71 886</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-61 502</b>	<b>-71 886</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13</b>	<b>20</b>
Annen rentekostnad			107 941
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>107 941</b>
<b>Netto finans</b>		<b>13</b>	<b>-107 921</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>-61 489</b>	<b>-179 807</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>	4	<b>-61 489</b>	<b>-179 807</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-61 489</b>	<b>-179 807</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-61 489	-179 807
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-61 489</b>	<b>-179 807</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	6	3 400 000	3 400 000
Sum varer	6	3 400 000	3 400 000
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		42 969	9 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 969	9 646
Sum omløpsmidler		3 442 969	3 409 646
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 442 969</b>	<b>3 409 646</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (105 aksjer à kr 1 000,00)	1	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital	1	105 000	105 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	2	3 209 659	3 148 170
Sum opptjent egenkapital	2	-3 209 659	-3 148 170
Sum egenkapital	2	-3 104 659	-3 043 170
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	6 529 253	6 409 253
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>3,5</b>	<b>6 529 253</b>	<b>6 409 253</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>3,5</b>	<b>6 529 253</b>	<b>6 409 253</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 375	18 563
Annen kortsiktig gjeld			25 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 375</b>	<b>43 563</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 547 628</b>	<b>6 452 816</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 442 969</b>	<b>3 409 646</b>



**Årsregnskap for 2018**

**VALLEMSVIKEN AS  
5911 ALVERSUND**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:  
FREKHAUG REGNSKAP  
BOKS 83  
5906 FREKHAUG  
Org.nr. 992036397

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2018**  
**VALLEMSVIKEN AS**

	Note	2018	2017
<b>Sum driftsinntekter</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad		(61 502)	(71 886)
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>(61 502)</u>	<u>(71 886)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>(61 502)</u>	<u>(71 886)</u>
Annen renteinntekt		13	20
<b>Sum finansinntekter</b>		<u>13</u>	<u>20</u>
Annen rentekostnad		0	(107 941)
<b>Sum finanskostnader</b>		<u>0</u>	<u>(107 941)</u>
<b>Netto finans</b>		<u>13</u>	<u>(107 921)</u>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<u>(61 489)</u>	<u>(179 807)</u>
<b>Ordinært resultat</b>	4	<u>(61 489)</u>	<u>(179 807)</u>
<b>Årsresultat</b>	4	<u>(61 489)</u>	<u>(179 807)</u>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap	4	(61 489)	(179 807)
<b>Sum</b>		<u>(61 489)</u>	<u>(179 807)</u>



**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**VALLEMSVIKEN AS**

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	6	3 400 000	3 400 000
<b>Sum varer</b>	6	<b>3 400 000</b>	<b>3 400 000</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		42 969	9 646
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>42 969</b>	<b>9 646</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 442 969</b>	<b>3 409 646</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 442 969</b>	<b>3 409 646</b>



**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**VALLEMSVIKEN AS**

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (105 aksjer à kr 1 000,00)	1	105 000	105 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	1	<b>105 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	2	(3 209 659)	(3 148 170)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	2	<b>(3 209 659)</b>	<b>(3 148 170)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	2	<b>(3 104 659)</b>	<b>(3 043 170)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	6 529 253	6 409 253
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	3,5	<b>6 529 253</b>	<b>6 409 253</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	3,5	<b>6 529 253</b>	<b>6 409 253</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 375	18 563
Annen kortsiktig gjeld		0	25 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 375</b>	<b>43 563</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 547 628</b>	<b>6 452 816</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 442 969</b>	<b>3 409 646</b>

Aage Økland  
Styreleder

Hagbart Mareno Jacobsen  
Styremedlem



## Noter 2018

Vallemsviken AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Øvrige fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

#### Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Utbytte inntektsføres i det året som det mottas.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet til 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

#### Langsiktige tilvirkningskontrakter (Prosjekter)

Langsiktige tilvirkningskontrakter (prosjekter) er vurdert etter prinsippet "Løpende avregning".

### NOTE 1 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Selskapet har en aksjekapital på kr. 105.000,- fordelt på 105 aksjer à kr. 1.000,-.

Selskapets aksjonærer	Aksjer	Eier / stemmeandel
Ole Godtfred Gangsøy	35	33 %
Jacobsen Consulting AS	35	33 %
MU Invest AS	35	33 %
<b>Sum antall</b>	<b>105</b>	<b>100 %</b>



Noter 2018	
Vallemsvikken AS	

## NOTE 2 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	105 000		-3 148 170	-3 043 170
Avsatt utbytte			0	0
Årets resultat			-61 489	-61 489
<b>Pr. 31.12.</b>	<b>105 000</b>	<b>0</b>	<b>-3 209 659</b>	<b>-3 104 659</b>

Aksjekapitalen er tapt. Det vurderes fortløpende om gjeld til aksjonærene skal konverteres til aksjekapital.

## Note 3 - Gjeld til aksjonærer eller likestilt med aksjonærer.

Det beregnes ikke rente på innlån fra aksjonærer. Alle lån fra aksjonærer er avtalt rentefrie som følge av selskapets økonomiske situasjon.

## NOTE 4 - SKATT

Fordeling av skattekostnad	2017	2018
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Grunnlag for skattekostnad, endring utsatt skatt og betalbar skatt	2017	2018
Ordinært resultat før skatt	-179 806	-61 489
Permanente forskjeller	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	0	0
Endring midlertidige resultatforskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd</b>	<b>-179 806</b>	<b>-61 489</b>
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
<b>Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)</b>	<b>-179 806</b>	<b>-61 489</b>

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	Endring	2017	2018
Omløpsmidler	0	-996 656	0
Fordringer	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller	0	-996 656	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	0	0
Underskudd til fremføring	0	-2 135 390	-2 196 879
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel</b>	<b>935 167</b>	<b>-3 132 046</b>	<b>-2 196 879</b>

Utsatt skatt, 23%	720 000	0
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-720 000	0
<b>Utsatt skattefordel/utsatt skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht GRS for små foretak.

## NOTE 5 - Gjeld og pantstillelser.

Gjeld til aksjonærer er ikke rentebærende.

## NOTE 6 - Prosjektutvikling av eiendom for varesalg.

Selskapets eiendom som har vært under utvikling er lagt ut for salg i 2017 med prisantydning på kr. 3 500 000. Bokført verdi er av den grunn nedskrevet til estimert virkelig verdi etter salgskostninger.