



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Aage Økland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		93 984	61 502
Sum kostnader		93 984	61 502
Driftsresultat		-93 984	-61 502
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	13
Sum finansinntekter		12	13
Annen rentekostnad		206	
Sum finanskostnader		206	
Netto finans		-194	13
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-94 178	-61 489
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	-94 178	-61 489
Årsresultat	4	-94 178	-61 489
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-94 178	-61 489
Sum overføringer og disponeringer		-94 178	-61 489



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	3 400 000	3 400 000
Sum varer	6	3 400 000	3 400 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		20 416	42 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 416	42 969
Sum omløpsmidler		3 420 416	3 442 969
SUM EIENDELER		3 420 416	3 442 969
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (105 aksjer à kr 1 000,00)	1	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital	1	105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	3 303 837	3 209 659
Sum opptjent egenkapital	2	-3 303 837	-3 209 659
Sum egenkapital	2	-3 198 837	-3 104 659
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Sum annen langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Sum langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			18 375
Sum kortsiktig gjeld			18 375
Sum gjeld		6 619 253	6 547 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 420 416	3 442 969



Årsregnskap for 2019

**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 2019
VALLEMSVIKEN AS

	Note	2019	2018
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad		(93 984)	(61 502)
Sum driftskostnader		<u>(93 984)</u>	<u>(61 502)</u>
Driftsresultat		<u>(93 984)</u>	<u>(61 502)</u>
Annen renteinntekt		12	13
Sum finansinntekter		<u>12</u>	<u>13</u>
Annen rentekostnad		(206)	0
Sum finanskostnader		<u>(206)</u>	<u>0</u>
Netto finans		<u>(194)</u>	<u>13</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	4	<u>(94 178)</u>	<u>(61 489)</u>
Ordinært resultat	4	<u>(94 178)</u>	<u>(61 489)</u>
Årsresultat	4	<u>(94 178)</u>	<u>(61 489)</u>
Overføringer			
Udekket tap	4	(94 178)	(61 489)
Sum		<u>(94 178)</u>	<u>(61 489)</u>



Balanse pr. 31. desember 2019
VALLEMSVIKEN AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	6	3 400 000	3 400 000
Sum varer	6	3 400 000	3 400 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende		20 416	42 969
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 416	42 969
Sum omløpsmidler		3 420 416	3 442 969
Sum eiendeler		3 420 416	3 442 969



Balanse pr. 31. desember 2019
VALLEMSVIKEN AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (105 aksjer à kr 1 000,00)	1	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital	1	105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	(3 303 837)	(3 209 659)
Sum opptjent egenkapital	2	(3 303 837)	(3 209 659)
Sum egenkapital	2	(3 198 837)	(3 104 659)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Sum annen langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Sum langsiktig gjeld	3,5	6 619 253	6 529 253
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	18 375
Sum kortsiktig gjeld		0	18 375
Sum gjeld		6 619 253	6 547 628
Sum egenkapital og gjeld		3 420 416	3 442 969

Aage Økland
Styreleder

Hagbart Mareno Jacobsen
Styremedlem



Noter 2019
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 FIFU-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 22% 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 innføring. 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 %
Sum antall	105	100 %



Noter 2019
Vallemsviken AS

NOTE 2 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	105 000		-3 209 659	-3 104 659
Avsatt utbytte			0	0
Årets resultat			-94 178	-94 178
Pr. 31.12.	105 000	0	-3 303 837	-3 198 837

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		2019	2018
Betalbar skatt		0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel		0	0
Skattekostnad ordinært resultat		0	0
Grunnlag for skattekostnad, endring utsatt skatt og betalbar skatt		2019	2018
Ordinært resultat før skatt		-94 178	-61 489
Permanente forskjeller		0	0
Grunnlag for årets skattekostnad		0	0
Endring midlertidige resultatforskjeller		0	0
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd		-94 178	-61 489
Anvendelse av fremførbart underskudd		0	0
Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)		-94 178	-61 489
Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	Endring	2019	2018
Omløpsmidler	0	0	0
Fordringer	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller	0	0	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	2 291 057	0
Underskudd til fremføring	0	-2 291 057	-2 196 879
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-2 196 879	0	-2 196 879
Utsatt skatt, 22%		0	0
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel		0	0
Utsatt skattefordel/utsatt skatt i balansen		0	0

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.