



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 705 813
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SIMALI AS
Forretningsadresse: Harestien 15
1615 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nils Petter Hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 19.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		732 116	372 089
Sum inntekter		732 116	372 089
Kostnader			
Varekostnad		201 957	50 240
Lønnskostnad	1	113 474	72 471
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	47 100	27 531
Annen driftskostnad		402 030	209 867
Sum kostnader		764 560	360 109
Driftsresultat		-32 444	11 980
Annen rentekostnad		9 437	3 958
Sum finanskostnader		9 437	3 958
Netto finans		-9 437	-3 958
Ordinært resultat før skattekostnad		-41 881	8 023
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-41 881	8 022
Årsresultat	4	-41 881	8 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-41 881	8 022
Totalresultat		-41 881	8 022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-41 881	8 023
Sum overføringer og disponeringer	4	-41 881	8 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	146 961	194 061
Sum varige driftsmidler	2	146 961	194 061
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		146 961	194 061
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			3 750
Andre kortsiktige fordringer		16 287	10 338
Sum fordringer		16 287	14 088
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 652	32 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 652	32 223
Sum omløpsmidler		27 939	46 311
SUM EIENDELER		174 900	240 372

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	4	71 909	30 028
Sum opptjent egenkapital		-71 909	-30 028
Sum egenkapital	4	-41 909	-28
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	154 017	188 991
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		154 017	188 991
Sum langsiktig gjeld		154 017	188 991
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 791	9 328
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		2 936	15 977
Annen kortsiktig gjeld		44 064	26 104
Sum kortsiktig gjeld		62 791	51 409
Sum gjeld		216 808	240 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 900	240 372



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 445992

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 705 813
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SIMALI AS
Forretningsadresse: Harestien 15
1615 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nils Petter Hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 923 705 813
SIMALI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		732 116	372 089
Sum inntekter		732 116	372 089
Kostnader			
Varekostnad		201 957	50 240
Lønnskostnad	1	113 474	72 471
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	47 100	27 531
Annen driftskostnad		402 030	209 867
Sum kostnader		764 560	360 109
Driftsresultat		-32 444	11 980
Annen rentekostnad		9 437	3 958
Sum finanskostnader		9 437	3 958
Netto finans		-9 437	-3 958
Ordinært resultat før skattekostnad		-41 881	8 023
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-41 881	8 022
Årsresultat	4	-41 881	8 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-41 881	8 022
Totalresultat		-41 881	8 022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-41 881	8 023
Sum overføringer og disponeringer	4	-41 881	8 023



Organisasjonsnr: 923 705 813
SIMALI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 5	146 961	194 061
Sum varige driftsmidler	2	146 961	194 061
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		146 961	194 061
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			3 750
Andre kortsiktige fordringer		16 287	10 338
Sum fordringer		16 287	14 088
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		11 652	32 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 652	32 223
Sum omløpsmidler		27 939	46 311
SUM EIENDELER		174 900	240 372
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	4	71 909	30 028
Sum opptjent egenkapital		-71 909	-30 028
Sum egenkapital	4	-41 909	-28
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	154 017	188 991
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		154 017	188 991
Sum langsiktig gjeld		154 017	188 991
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 791	9 328
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		2 936	15 977
Annen kortsiktig gjeld		44 064	26 104
Sum kortsiktig gjeld		62 791	51 409
Sum gjeld		216 808	240 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		174 900	240 372



Organisasjonsnr: 923 705 813
SIMALI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Simali AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 705 813



RESULTATREGNSKAP

SIMALI AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		732 116	372 089
Sum driftsinntekter		732 116	372 089
Varekostnad		201 957	50 240
Lønnskostnad	1	113 474	72 471
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	47 100	27 531
Annen driftskostnad		402 030	209 867
Sum driftskostnader		764 560	360 109
Driftsresultat		-32 444	11 980
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	3 958
Annen rentekostnad		9 437	0
Resultat av finansposter		-9 437	-3 958
Resultat før skattekostnad		-41 881	8 023
Årsresultat	4	-41 881	8 023
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	8 023
Overført til udekket tap		41 881	0
Sum overføringer	4	-41 881	8 023

SIMALI AS

SIDE 2



BALANSE

SIMALI AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	146 961	194 061
Sum varige driftsmidler	2	146 961	194 061
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		146 961	194 061
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	3 750
Andre kortsiktige fordringer		16 287	10 338
Sum fordringer		16 287	14 088
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 652	32 223
Sum omløpsmidler		27 939	46 311
Sum eiendeler		174 900	240 372

SIMALI AS

SIDE 3



BALANSE

SIMALI AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	-71 909	-30 028
Sum opptjent egenkapital		-71 909	-30 028
Sum egenkapital	4	-41 909	-28
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	154 017	188 991
Sum annen langsiktig gjeld		154 017	188 991
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		15 791	9 328
Skyldig offentlige avgifter		2 936	15 977
Annen kortsiktig gjeld		44 064	26 104
Sum kortsiktig gjeld		62 791	51 409
Sum gjeld		216 808	240 399
Sum egenkapital og gjeld		174 900	240 372

Styret i Simali AS

Nils Petter Hauge
styremedlem/daglig leder

Linda Gjemsø
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	95 918	61 879
Arbeidsgiveravgift	13 524	8 725
Andre ytelser	4 031	1 867
Sum	113 474	72 471

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	221 592	221 592
= Anskaffelseskost 31.12.22	221 592	221 592
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	74 631	74 631
= Bokført verdi 31.12.22	146 961	146 961
Årets ordinære avskrivninger	47 100	47 100
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-41 881	8 023
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	6 682	-25 651
Skattepliktig inntekt	-35 199	-17 628
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	18 969	25 651	6 682
Sum	18 969	25 651	6 682
Akkumulert fremførbart underskudd	-66 448	-31 249	35 199
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	47 479	5 598	-41 881
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2021	30 000	0	-30 028	-28
Pr. 01.01.2022	30 000	0	-30 028	-28
Årets underskudd		-41 881	-41 881	-41 881
Pr. 31.12.2022	30 000	0	-71 909	-41 909

Note 5 Fordringer og gjeld

	2022
Fordringer med forfall > 1 år	-154 017

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. -154 017. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 136 667.



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SIMALI AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
GJEMSØ LINDA	15 000	50,0	50,0
Nils Petter Hauge	15 000	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Nils Petter Hauge	styremedlem/daglig leder	15 000
Totalt antall aksjer		15 000

Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å skape mer inntekter og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. Styret har i 2023 lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å profilere seg mer i markedet.

Styret er klar over handlingsplikten, og mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.