



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--|
| Organisasjonsnummer: | 999 142 486 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | WILLERSRUD EIENDOM- OG VAKTMESTERSERVICE AS |
| Forretningsadresse: | Ilevegen 21 2040 KLØFTA |

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: | Leira Regnskap SA |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 24.04.2023 |

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, 30.05.2026



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 017 413 | 3 238 071 |
| Annen driftsinntekt | | 44 832 | 17 035 |
| Sum inntekter | | 3 062 244 | 3 255 106 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 242 | 482 889 |
| Lønnskostnad | 5 | 1 533 473 | 1 590 887 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 312 595 | 313 288 |
| Annen driftskostnad | | 921 706 | 872 543 |
| Sum kostnader | | 3 073 016 | 3 259 608 |
| Driftsresultat | | -10 772 | -4 502 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 24 |
| Sum finansinntekter | | 17 | 24 |
| Annen rentekostnad | | 8 411 | 12 015 |
| Sum finanskostnader | | 8 411 | 12 015 |
| Netto finans | | -8 394 | -11 991 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -19 166 | -16 492 |
| Skattekostnad | 3 | 23 800 | 12 850 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -42 965 | -29 342 |
| Årsresultat | | -42 966 | -29 342 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -42 966 | -29 342 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | -42 966 | -29 342 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -42 966 | -29 342 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 366 768 | 619 363 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | 366 768 | 619 363 |
| Sum anleggsmidler | | 366 768 | 619 363 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 10 000 | |
| Sum varer | | 10 000 | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 286 228 | 279 609 |
| Andre fordringer | | 35 940 | 44 285 |
| Sum fordringer | | 322 168 | 323 894 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 999 525 | 724 670 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 999 525 | 724 670 |
| Sum omløpsmidler | | 1 331 693 | 1 048 565 |
| SUM EIENDELER | | 1 698 462 | 1 667 928 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 888 902 | 931 869 |
| Sum opptjent egenkapital | | 888 902 | 931 869 |
| Sum egenkapital | 4 | 918 902 | 961 869 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 7 062 | 89 223 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 062 | 89 223 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 062 | 89 223 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 151 850 | 108 696 |
| Betalbar skatt | 3 | 23 800 | 12 850 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 231 245 | 160 502 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 365 602 | 334 790 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 772 497 | 616 837 |
| Sum gjeld | | 779 559 | 706 059 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 698 462 | 1 667 928 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 436683

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 142 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Ilevegen 21
2040 KLØFTA

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: Leira Regnskap SA
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 30.05.2023

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: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 017 413 | 3 238 071 |
| Annen driftsinntekt | | 44 832 | 17 035 |
| Sum inntekter | | 3 062 244 | 3 255 106 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 242 | 482 889 |
| Lønnskostnad | 5 | 1 533 473 | 1 590 887 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 312 595 | 313 288 |
| Annen driftskostnad | | 921 706 | 872 543 |
| Sum kostnader | | 3 073 016 | 3 259 608 |
| Driftsresultat | | -10 772 | -4 502 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 24 |
| Sum finansinntekter | | 17 | 24 |
| Annen rentekostnad | | 8 411 | 12 015 |
| Sum finanskostnader | | 8 411 | 12 015 |
| Netto finans | | -8 394 | -11 991 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 3 | -19 166 | -16 492 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 23 800 | 12 850 |
| Årsresultat | | -42 965 | -29 342 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -42 966 | -29 342 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | -42 966 | -29 342 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -42 966 | -29 342 |



Organisasjonsnr: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | | |
| | | 366 768 | 619 363 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | 366 768 | 619 363 |
| Sum anleggsmidler | | 366 768 | 619 363 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | |
| | | 10 000 | |
| Sum varer | | 10 000 | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 286 228 | 279 609 |
| Andre fordringer | | | |
| | | 35 940 | 44 285 |
| Sum fordringer | | 322 168 | 323 894 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | 2 | 999 525 | 724 670 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 999 525 | 724 670 |
| Sum omløpsmidler | | 1 331 693 | 1 048 565 |
| SUM EIENDELER | | 1 698 462 | 1 667 928 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | | |
| | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | |
| | | 888 902 | 931 869 |
| Sum opptjent egenkapital | | 888 902 | 931 869 |
| Sum egenkapital | 4 | 918 902 | 961 869 |



| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 7 062 | 89 223 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 7 062 | 89 223 |
| Sum langsiktig gjeld | 7 062 | 89 223 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 151 850 | 108 696 |
| Betalbar skatt | 23 800 | 12 850 |
| Skyldige offentlige avgifter | 231 245 | 160 502 |
| Annen kortsiktig gjeld | 365 602 | 334 790 |
| Sum kortsiktig gjeld | 772 497 | 616 837 |
| Sum gjeld | 779 559 | 706 059 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 698 462 | 1 667 928 |



Organisasjonsnr: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

| <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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Noter 2022

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS Organisasjonsnr. 999 142 486

Note - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 1 - Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy mv. | Sum |
|---------------------------------------|--|---|------------|
| Anskaffelseskostnad 01.01.22 | 0 | 1 717 672 | 1 717 672 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 60 000 | 60 000 |
| Tilgang egentilvirkede driftsmidler | 0 | 0 | 0 |
| Avgang realiserte driftsmidler | 0 | 0 | 0 |
| Investeringsstilskudd, nedskrevet | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskostnad 31.12.22 | 0 | 1 777 672 | 1 777 672 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 0 | -1 410 904 | -1 410 904 |
| Akkumulerte nedskr. 31.12.22 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. reverserte nedskr. 31.12.22 | 0 | 0 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12.22 | 0 | 366 768 | 366 768 |
| Årets avskrivninger | 0 | 312 595 | 312 595 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Årets reverserte nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Økonomisk levetid | | 3-5 år | |
| Avskrivningsstavs | 0% | 0-20% | |
| Avskrivningsplan | | lineær | |
| Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m. | 0 | 0 | 0 |
| Balanseførte leieavtaler | 0 | 0 | 0 |

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 72 929



Note 3 - Skatt

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Årets skattekostnad består av: | 2022 | 2021 |
| Betalbar skatt | 26 000 | 12 850 |
| For mye eller for lite avsatt skatt forrige år | 0 | |
| Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad | 26 000 | 12 850 |
| | | |
| Skattegrunnlag | 2022 | 2021 |
| Resultat før skattekostnad | -19 166 | -16 493 |
| Ekstraordinært resultat før skattekostnad | | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 137 320 | 109 231 |
| Permanente forskjeller | 30 | 0 |
| 3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -34 327 |
| Årets skattegrunnlag | 118 184 | 58 411 |
| | | |
| | 2022 | 2021 |
| Betalbar skatt av årets skattegrunnlag | 26 000 | 12 850 |
| Balanseført betalbar skatt | 23 800 | 12 850 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Opptjent egenkapital | Sum egenkapital |
|------------------------------------|---------------|----------|----------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | | | 931 869 | 961 869 |
| Prinsippendringer og korrigeringer | | | | | |
| Egenkapital 01.01.2022 | 30 000 | | | 931 869 | 961 869 |
| Årsresultat | | | | -42 966 | -42 966 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | | | 888 903 | 918 903 |

Note 5 - Lønnskostnader mv.

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Lønnskostnader | 1 309 384 | 1 391 903 |
| Arbeidsgiveravgift | 183 631 | 170 423 |
| Pensjonskostnader | 23 633 | 0 |
| Andre kostnader | 16 825 | 28 561 |
| Sum | 1 533 473 | 1 590 887 |

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.



Note 6 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.



PROTOKOLL

fra generalforsamling i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS

Generalforsamling i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS ble avholdt 24.04.2023

1. Åpning

På grunnlag av innkalling av 01.04.2023 ble generalforsamling for 2022 i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS åpnet.

Det fremkom ingen innvendinger mot innkallingen, hvoretter selskapsmøte ble erklært lovlig satt. Følgende deltakere var tilstede:

| Navn: | Eierandeler/stemmer: | Møtt ved fullmektig – navn: |
|-------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Bjørn C Willersrud | 50 % | |
| Eirik Magnus Willersrud | 50 % | |
| | | |
| | | |

Således var 100 % av eierandelene representert.

2. Valg av møteleder og én person til å medundertegne protokollen.

Bjørn C Willersrud ble valgt til møteleder.

Bjørn C Willersrud ble valgt til protokollfører.

Eirik Magnus Willersrud ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

3. Saker til behandling

Til behandling forelå

1. Resultatregnskap og balanse med noter for 2022
2. Underskudd overføres annen egenkapital.
3. Valg av styremedlemmer

Selskapets årsregnskap for 2022 ble gjennomgått, herunder anvendelse av årets underskudd. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2022. Beslutningen var enstemmig.

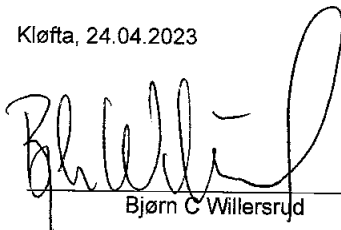
Følgende styre ble valgt:

Styreleder: Bjørn C Willersrud

Styremedlem: Eirik Magnus Willersrud

Flere saker forelå ikke til behandling og selskapsmøte ble deretter hevet.

Kløfta, 24.04.2023


Bjørn C Willersrud


Eirik Magnus Willersrud



Årsrapport 2022

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS
Organisasjonsnr. 999 142 486

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 017 413 | 3 238 071 |
| Annen driftsinntekt | | 44 832 | 17 035 |
| Sum driftsinntekter | | 3 062 244 | 3 255 106 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 242 | 482 889 |
| Lønnskostnad | 5 | 1 533 473 | 1 590 887 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 312 595 | 313 288 |
| Annen driftskostnad | | 921 706 | 872 543 |
| Sum driftskostnader | | 3 073 016 | 3 259 608 |
| Driftsresultat | | -10 772 | -4 502 |
| Finansposter | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 | 24 |
| Annen rentekostnad | | 8 411 | 12 015 |
| Netto finansposter | | -8 394 | -11 991 |
| Resultat før skattekostnad | | -19 166 | -16 492 |
| Skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 3 | 23 800 | 12 850 |
| Årsresultat | | -42 966 | -29 342 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført annen egenkapital | | -42 966 | -29 342 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -42 966 | -29 342 |



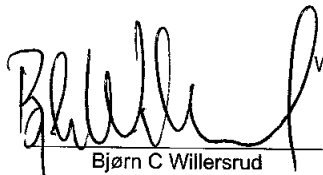
Balanse pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | | 366 768 | 619 363 |
| Sum varige driftsmidler | 1 | <u>366 768</u> | <u>619 363</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>366 768</u> | <u>619 363</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 10 000 | |
| Sum varer | | <u>10 000</u> | |
| Kundefordringer | | 286 228 | 279 609 |
| Andre fordringer | | 35 940 | 44 285 |
| Sum fordringer | | <u>322 168</u> | <u>323 894</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 999 525 | 724 670 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>999 525</u> | <u>724 670</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>1 331 693</u> | <u>1 048 565</u> |
| Sum eiendeler | | <u>1 698 462</u> | <u>1 667 928</u> |




Balanse pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|--------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Annen egenkapital | | 888 902 | 931 869 |
| Sum opptjent egenkapital | | 888 902 | 931 869 |
| Sum egenkapital | 4 | 918 902 | 961 869 |
| Gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 7 062 | 89 223 |
| Sum Annen langsiktig gjeld | | 7 062 | 89 223 |
| Leverandørgjeld | | 151 850 | 108 696 |
| Betalbar skatt | 3 | 23 800 | 12 850 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 120 262 | 91 407 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 365 602 | 334 790 |
| Skyldig merverdiavgift | | 110 983 | 69 095 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 772 497 | 616 837 |
| Sum gjeld | | 779 559 | 706 059 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 698 462 | 1 667 928 |


Bjørn C Willersrud
Styreleder

Kløfta 31.12.2022/24.04.2023
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS


Eirik Magnus Willersrud
Styremedlem / daglig leder



Noter 2022

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS Organisasjonsnr. 999 142 486

Note - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsværdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 1 - Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy mv. | Sum |
|---------------------------------------|--|---|------------|
| Anskaffelseskostnad 01.01.22 | 0 | 1 717 672 | 1 717 672 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 60 000 | 60 000 |
| Tilgang egentilvirkede driftsmidler | 0 | 0 | 0 |
| Avgang realiserte driftsmidler | 0 | 0 | 0 |
| Investeringsstilskudd, nedskrevet | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskostnad 31.12.22 | 0 | 1 777 672 | 1 777 672 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 0 | -1 410 904 | -1 410 904 |
| Akkumulerte nedskr. 31.12.22 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. reverserte nedskr. 31.12.22 | 0 | 0 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12.22 | 0 | 366 768 | 366 768 |
| Årets avskrivninger | 0 | 312 595 | 312 595 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Årets reverserte nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Økonomisk levetid | | 3-5 år | |
| Avskrivningssats | 0% | 0-20% | |
| Avskrivningsplan | | lineær | |
| Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m. | 0 | 0 | 0 |
| Balanseførte leieavtaler | 0 | 0 | 0 |

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler

72 929



Note 3 - Skatt

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Årets skattekostnad består av: | 2022 | 2021 |
| Betalbar skatt | 26 000 | 12 850 |
| For mye eller for lite avsatt skatt forrige år | 0 | |
| Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad | 26 000 | 12 850 |
| | | |
| Skattegrunnlag | 2022 | 2021 |
| Resultat før skattekostnad | -19 166 | -16 493 |
| Ekstraordinært resultat før skattekostnad | | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 137 320 | 109 231 |
| Permanente forskjeller | 30 | 0 |
| 3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -34 327 |
| Årets skattegrunnlag | 118 184 | 58 411 |
| | | |
| Betalbar skatt av årets skattegrunnlag | 2022 | 2021 |
| Balanseført betalbar skatt | 26 000 | 12 850 |
| | 23 800 | 12 850 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Opptjent egenkapital | Sum egenkapital |
|---|--------------|----------|----------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | | | 931 869 | 961 869 |
| Prinsippendringer og korrigeringer | | | | | |
| Egenkapital 01.01.2022 | 30 000 | | | 931 869 | 961 869 |
| Årsresultat | | | | -42 966 | -42 966 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | | | 888 903 | 918 903 |

Note 5 - Lønnskostnader mv.

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Lønnskostnader | 1 309 384 | 1 391 903 |
| Arbeidsgiveravgift | 183 631 | 170 423 |
| Pensjonskostnader | 23 633 | 0 |
| Andre kostnader | 16 825 | 28 561 |
| Sum | 1 533 473 | 1 590 887 |

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.



Note 6 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.