



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 999 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILHELMSSEN HOUSE AS
Forretningsadresse: Halfdan Wilhelmsens alle 22
3116 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 17.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 826 819	9 351 033
Leieinntekter		543 596	540 791
Annen driftsinntekt		129 302	253 389
Sum inntekter		11 499 717	10 145 213
Kostnader			
Varekostnad		2 804 935	2 900 113
Lønnskostnad	1	2 483 210	2 381 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 217 904	1 435 215
Annen driftskostnad	1, 3	3 155 685	3 085 790
Sum kostnader		9 661 735	9 802 822
Driftsresultat		1 837 983	342 391
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			466
Annen finansinntekt		1 978	9 203
Sum finansinntekter		1 978	9 669
Rentekostnad til foretak i samme konsern		70 919	1 013 853
Annen rentekostnad		2 128	3 323
Annen finanskostnad			3 012
Sum finanskostnader		73 047	1 020 188
Netto finans		-71 069	-1 010 519
Ordinært resultat før skattekostnad	4	1 766 914	-668 128
Skattekostnad på ordinært resultat	4	388 950	-146 721
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 377 964	-521 407
Årsresultat	5	1 377 964	-521 407
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 377 964	-521 407



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		1 377 964	-521 407
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		-521 407
Avsatt til annen egenkapital	5	1 377 964	
Sum overføringer og disponeringer		1 377 964	-521 407



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	105 900	127 500
Utsatt skattefordel	4	1 659 825	2 048 775
Sum immaterielle eiendeler		1 765 725	2 176 275
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 035 775	48 031 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	730 400	756 400
Sum varige driftsmidler		47 766 175	48 788 175
Sum anleggsmidler		49 531 900	50 964 450
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		91 417	48 254
Fordringer			
Kundefordringer	3	412 259	454 671
Andre kortsiktige fordringer		108 887	113 812
Sum fordringer		521 145	568 483
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 643 451	917 196
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 643 451	917 196
Sum omløpsmidler		3 256 013	1 533 934
SUM EIENDELER		52 787 912	52 498 384

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	5, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	5	17 774 364	17 774 364
Annen innskutt egenkapital	5	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	23 673 611
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 377 964	
Sum opptjent egenkapital		1 377 964	
Sum egenkapital	5	25 051 575	23 673 611
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	26 720 615	28 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
Sum langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		499 532	234 213
Skyldig offentlige avgifter		250 327	164 030
Kortsiktig konserngjeld	8	19 920	
Annen kortsiktig gjeld	8	245 943	405 915
Sum kortsiktig gjeld		1 015 723	804 158
Sum gjeld		27 736 337	28 824 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 787 912	52 498 384



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 372362

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 999 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILHELMSEN HOUSE AS
Forretningsadresse: Halfdan Wilhelmsens alle 22
3116 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.06.2022



Organisasjonsnr: 912 999 688
WILHELMSEN HOUSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 826 819	9 351 033
Leieinntekter		543 596	540 791
Annen driftsinntekt		129 302	253 389
Sum inntekter		11 499 717	10 145 213
Kostnader			
Varekostnad		2 804 935	2 900 113
Lønnskostnad	1	2 483 210	2 381 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 217 904	1 435 215
Annen driftskostnad	1, 3	3 155 685	3 085 790
Sum kostnader		9 661 735	9 802 822
Driftsresultat		1 837 983	342 391
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			466
Annen finansinntekt		1 978	9 203
Sum finansinntekter		1 978	9 669
Rentekostnad til foretak i samme konsern		70 919	1 013 853
Annen rentekostnad		2 128	3 323
Annen finanskostnad			3 012
Sum finanskostnader		73 047	1 020 188
Netto finans		-71 069	-1 010 519
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 766 914	-668 128
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	388 950	-146 721
Årsresultat	5	1 377 964	-521 407
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 377 964	-521 407
Totalresultat		1 377 964	-521 407
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		-521 407



Avsatt til annen egenkapital	5	1 377 964	
Sum overføringer og disponeringer		1 377 964	-521 407



Organisasjonsnr: 912 999 688
WILHELMOSEN HOUSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.	2	105 900	127 500
Utsatt skattefordel	4	1 659 825	2 048 775
Sum immaterielle eiendeler		1 765 725	2 176 275

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 035 775	48 031 775
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	730 400	756 400
Sum varige driftsmidler		47 766 175	48 788 175

Sum anleggsmidler		49 531 900	50 964 450
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		91 417	48 254
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer	3	412 259	454 671
Andre kortsiktige fordringer		108 887	113 812
Sum fordringer		521 145	568 483

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 643 451	917 196
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 643 451	917 196

Sum omløpsmidler		3 256 013	1 533 934
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		52 787 912	52 498 384
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	5	17 774 364	17 774 364
Annen innskutt egenkapital	5	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	23 673 611

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	5	1 377 964	
Sum opptjent egenkapital		1 377 964	
Sum egenkapital	5	25 051 575	23 673 611
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	26 720 615	28 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
Sum langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		499 532	234 213
Skyldig offentlige avgifter		250 327	164 030
Kortsiktig konserngjeld	8	19 920	
Annen kortsiktig gjeld	8	245 943	405 915
Sum kortsiktig gjeld		1 015 723	804 158
Sum gjeld		27 736 337	28 824 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 787 912	52 498 384



Organisasjonsnr: 912 999 688
WILHELMSEN HOUSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

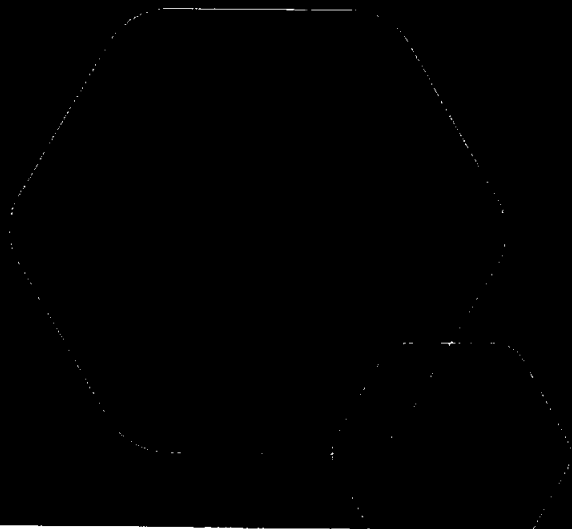
Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Wilhelmsen House AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning



Org.nr.: 912 999 688

**RESULTATREGNSKAP****WILHELMSSEN HOUSE AS**

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 826 819	9 351 033
Leieinntekter		543 596	540 791
Annen driftsinntekt		129 302	253 389
Sum driftsinntekter		11 499 717	10 145 213
Varekostnad		2 804 935	2 900 113
Lønnskostnad	1	2 483 210	2 381 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 217 904	1 435 215
Annen driftskostnad	1, 3	3 155 685	3 085 790
Sum driftskostnader		9 661 735	9 802 822
Driftsresultat		1 837 983	342 391
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	466
Annen finansinntekt		1 978	9 203
Rentekostnad til foretak i samme konsern		70 919	1 013 853
Annen rentekostnad		2 128	3 323
Annen finanskostnad		0	3 012
Resultat av finansposter		-71 069	-1 010 519
Ordinært resultat før skattekostnad	4	1 766 914	-668 128
Skattekostnad på ordinært resultat	4	388 950	-146 721
Ordinært resultat		1 377 964	-521 407
Årsresultat	5	1 377 964	-521 407
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	1 377 964	0
Overført til udekket tap	5	0	521 407
Sum overføringer		1 377 964	-521 407



BALANSE

WILHELMOSEN HOUSE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	105 900	127 500
Utsatt skattefordel	4	1 659 825	2 048 775
Sum immaterielle eiendeler		1 765 725	2 176 275
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 035 775	48 031 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	730 400	756 400
Sum varige driftsmidler		47 766 175	48 788 175
Sum anleggsmidler		49 531 900	50 964 450
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		91 417	48 254
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	412 259	454 671
Andre kortsiktige fordringer		108 887	113 812
Sum fordringer		521 145	568 483
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 643 451	917 196
Sum omløpsmidler		3 256 013	1 533 934
Sum eiendeler		52 787 912	52 498 384


**BALANSE**

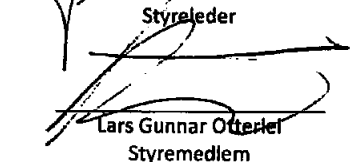
WILHELMSSEN HOUSE AS


EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	5	17 774 364	17 774 364
Annen innskutt egenkapital	5	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	23 673 611
Annen egenkapital	5	1 377 964	0
Sum opptjent egenkapital		1 377 964	0
Sum egenkapital	5	25 051 575	23 673 611
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	8	26 720 615	28 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		499 532	234 213
Skyldig offentlige avgifter		250 327	164 030
Konserngjeld	8	19 920	0
Annen kortsiktig gjeld	8	245 943	405 915
Sum kortsiktig gjeld		1 015 723	804 158
Sum gjeld		27 736 337	28 824 772
Sum egenkapital og gjeld		52 787 912	52 498 384


Tønsberg, 08.04.2022

Styret i Wilhelmsen House AS


Jan Sigurd Otterlei
Styreleder


Lars Gunnar Otterlei
Styremedlem


Ole Christopher Aronsen
Styremedlem


Anette Aale
Daglig leder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	2 095 324	2 015 371
Arbeidsgiveravgift	311 791	270 635
Pensjonskostnader	64 852	76 090
Andre ytelser	11 244	19 607
Sum	2 483 210	2 381 703

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	796 821	0
Annen godtgjørelse	6 642	0
Sum	803 463	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 35 070. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 39 990.

Note 2 Anleggsmidler

	Konsesjoner patenter ol.	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	230 201	55 483 445	6 870 397	62 584 043
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			174 304	174 304
= Anskaffelseskost 31.12.21	230 201	55 483 445	7 044 701	62 758 347
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	124 301	8 447 670	6 314 301	14 886 272
= Bokført verdi 31.12.21	105 900	47 035 775	730 400	47 872 075
Årets ordinære avskrivninger	21 600	996 000	200 304	1 217 904
Økonomisk levetid	10-20 år	5-100 år	5-10 år	

Avskrivningsplanen for bygninger og tekniske installasjoner ble endret fra hhv. 50 til 100 år og 10 til 20 år i 2017.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 3 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	447 259	471 483
Avsetning til tap	35 000	30 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	412 259	441 483
Endring i avsetning til tap	5 000	-26 000
Realiserte tap	0	42 665
Innkomet tidligere avskrevne fordringer	0	0
Sum resultatførte tap på krav	5 000	16 665

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	388 950	-146 721
Skattekostnad ordinært resultat	388 950	-146 721
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 766 914	-668 128
Permanente forskjeller	1 040	1 213
Endring i midlertidige forskjeller	-384 154	-371 949
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 383 800	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 038 865
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 659 680	1 258 947	-400 733
Varebeholdning	-1	0	1
Fordringer	-14 368	2 211	16 579
Sum	1 645 312	1 261 158	-384 154
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 189 973	-10 573 773	-1 383 800
Grunnlag for utsatt skattefordel	-7 544 661	-9 312 615	-1 767 954
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 659 825	-2 048 775	-388 950



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	1 010 000	17 774 364	4 889 247	0	23 673 611
Pr 01.01.2021	1 010 000	17 774 364	4 889 247	0	23 673 611
Årets resultat				1 377 964	1 377 964
Pr. 31.12.2021	1 010 000	17 774 364	4 889 247	1 377 964	25 051 575

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 78 858.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I WILHELMSSEN HOUSE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	101,0	1 010 000
Sum	10 000		1 010 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tønsberg Helsehus AS	10 000	100,0	100,0

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Sum	0	0	0	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig og langsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	26 740 535	28 020 158
Sum	0	0	26 740 535	28 020 158



Til generalforsamlingen i Wilhelmsen House AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Wilhelmsen House AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 377 964. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Adresse Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	Telefon 33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	Foretaksnummer 987 679 026 MVA Hjemmeside www.aasvang.no	Medlemmer av Den norske Revisorforening
--	--	---	---

side 1 av 2

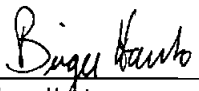


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Tønsberg, 08.04.2022
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS



Birger Hanto
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021 Wilhelmsen House AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning



Org.nr.: 912 999 688



RESULTATREGNSKAP

WILHELMSSEN HOUSE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 826 819	9 351 033
Leieinntekter		543 596	540 791
Annen driftsinntekt		129 302	253 389
Sum driftsinntekter		11 499 717	10 145 213
Varekostnad		2 804 935	2 900 113
Lønnskostnad	1	2 483 210	2 381 703
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 217 904	1 435 215
Annen driftskostnad	1, 3	3 155 685	3 085 790
Sum driftskostnader		9 661 735	9 802 822
Driftsresultat		1 837 983	342 391
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	466
Annen finansinntekt		1 978	9 203
Rentekostnad til foretak i samme konsern		70 919	1 013 853
Annen rentekostnad		2 128	3 323
Annen finanskostnad		0	3 012
Resultat av finansposter		-71 069	-1 010 519
Ordinært resultat før skattekostnad	4	1 766 914	-668 128
Skattekostnad på ordinært resultat	4	388 950	-146 721
Ordinært resultat		1 377 964	-521 407
Årsresultat	5	1 377 964	-521 407
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	1 377 964	0
Overført til udekket tap	5	0	521 407
Sum overføringer		1 377 964	-521 407



BALANSE

WILHELMSSEN HOUSE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	105 900	127 500
Utsatt skattefordel	4	1 659 825	2 048 775
Sum immaterielle eiendeler		1 765 725	2 176 275
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	47 035 775	48 031 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	730 400	756 400
Sum varige driftsmidler		47 766 175	48 788 175
Sum anleggsmidler		49 531 900	50 964 450
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		91 417	48 254
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	412 259	454 671
Andre kortsiktige fordringer		108 887	113 812
Sum fordringer		521 145	568 483
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 643 451	917 196
Sum omløpsmidler		3 256 013	1 533 934
Sum eiendeler		52 787 912	52 498 384



BALANSE

WILHELMSSEN HOUSE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	5	17 774 364	17 774 364
Annen innskutt egenkapital	5	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	23 673 611
Annen egenkapital	5	1 377 964	0
Sum opptjent egenkapital		1 377 964	0
Sum egenkapital	5	25 051 575	23 673 611
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	8	26 720 615	28 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		26 720 615	28 020 615
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		499 532	234 213
Skyldig offentlige avgifter		250 327	164 030
Konserngjeld	8	19 920	0
Annen kortsiktig gjeld	8	245 943	405 915
Sum kortsiktig gjeld		1 015 723	804 158
Sum gjeld		27 736 337	28 824 772
Sum egenkapital og gjeld		52 787 912	52 498 384

Tønsberg, 08.04.2022
Styret i Wilhelmsen House AS

Jan Sigurd Otterlei
Styreleder

Ole Christopher Aronsen
Styremedlem

Lars Gunnar Otterlei
Styremedlem

Anette Aale
Daglig leder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

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

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	2 095 324	2 015 371
Arbeidsgiveravgift	311 791	270 635
Pensjonskostnader	64 852	76 090
Andre ytelser	11 244	19 607
Sum	2 483 210	2 381 703

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	796 821		0
Annen godtgjørelse	6 642		0
Sum	803 463		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 35 070. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 39 990.

Note 2 Anleggsmidler

	Konsesjoner patenter ol.	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	230 201	55 483 445	6 870 397	62 584 043
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			174 304	174 304
= Anskaffelseskost 31.12.21	230 201	55 483 445	7 044 701	62 758 347
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	124 301	8 447 670	6 314 301	14 886 272
= Bokført verdi 31.12.21	105 900	47 035 775	730 400	47 872 075
Årets ordinære avskrivninger	21 600	996 000	200 304	1 217 904
Økonomisk levetid	10-20 år	5-100 år	5-10 år	

Avskrivningsplanen for bygninger og tekniske installasjoner ble endret fra hhv. 50 til 100 år og 10 til 20 år i 2017.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 3 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	447 259	471 483
Avsetning til tap	35 000	30 000
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	412 259	441 483
Endring i avsetning til tap	5 000	-26 000
Realiserte tap	0	42 665
Innkomet tidligere avskrevne fordringer	0	0
Sum resultatførte tap på krav	5 000	16 665

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	388 950	-146 721
Skattekostnad ordinært resultat	388 950	-146 721
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 766 914	-668 128
Permanente forskjeller	1 040	1 213
Endring i midlertidige forskjeller	-384 154	-371 949
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 383 800	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 038 865
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 659 680	1 258 947	-400 733
Varebeholdning	-1	0	1
Fordringer	-14 368	2 211	16 579
Sum	1 645 312	1 261 158	-384 154
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 189 973	-10 573 773	-1 383 800
Grunnlag for utsatt skattefordel	-7 544 661	-9 312 615	-1 767 954
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 659 825	-2 048 775	-388 950

WILHELMSSEN HOUSE AS

SIDE 7



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	1 010 000	17 774 364	4 889 247	0	23 673 611
Pr 01.01.2021	1 010 000	17 774 364	4 889 247	0	23 673 611
Årets resultat				1 377 964	1 377 964
Pr. 31.12.2021	1 010 000	17 774 364	4 889 247	1 377 964	25 051 575

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 78 858.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I WILHELMSSEN HOUSE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	101,0	1 010 000
Sum	10 000		1 010 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tønsberg Helsehus AS	10 000	100,0	100,0

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Sum	0	0	0	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig og langsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	26 740 535	28 020 158
Sum	0	0	26 740 535	28 020 158