



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 295 568
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLASSEN SENIOR AS
Forretningsadresse: Digermulveien 489
8324 DIGERMULEN

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: Otto-Harold Willassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		86 168	728 031
Annen driftsinntekt			567 500
Sum inntekter		86 168	1 295 531
Kostnader			
Lønnskostnad	1	56 537	117 204
Avskrivning av varige driftsmidler	3	129 955	267 085
Annen driftskostnad		644 934	296 806
Sum kostnader		831 426	681 094
Driftsresultat		-745 258	614 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 215	5 972
Annen finansinntekt			978
Sum finansinntekter		7 215	6 950
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	79 338	74 151
Annen rentekostnad		196	416
Sum finanskostnader		79 534	74 567
Netto finans		-72 319	-67 617
Ordinært resultat før skattekostnad		-817 577	546 820
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-179 867	121 416
Ordinært resultat etter skattekostnad		-637 710	425 404
Årsresultat		-637 710	425 404
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-637 710	425 404
Totalresultat		-637 710	425 404
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Konsernbidrag	7	-214 654	
Avsatt til annen egenkapital	7		425 404
Overført fra annen egenkapital	7	-423 056	
Sum overføringer og disponeringer		-637 710	425 404



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Fiskekvoter	3	2 000 000	2 000 000
Sum immaterielle eiendeler		2 000 000	2 000 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 601 177	817 000
Skip og flytende installasjoner	3	5 884 800	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	968 584	514 000
Sum varige driftsmidler		8 454 561	1 331 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum anleggsmidler		10 454 561	3 331 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4		850 000
Andre kortsiktige fordringer	4	839 651	597 420
Konsernfordringer	8	275 198	
Sum fordringer		1 114 849	1 447 420
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	188 560	3 192 661
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		188 560	3 192 661
Sum omløpsmidler		1 303 409	4 640 081
SUM EIENDELER		11 757 970	7 971 081

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	2 685 050	2 470 396
Sum innskutt egenkapital		2 715 050	2 500 396
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 9	118 761	756 470
Sum opptjent egenkapital		118 761	756 470
Sum egenkapital		2 833 811	3 256 866
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	495 033	614 356
Sum avsetninger for forpliktelser		495 033	614 356
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4, 8	5 124 944	2 706 851
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		5 124 944	2 706 851
Sum langsiktig gjeld		5 619 977	3 321 207
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 867 203	11 956
Betalbar skatt	2		172 943
Skyldig offentlige avgifter		15 625	406 114
Annen kortsiktig gjeld	8	421 355	801 995
Sum kortsiktig gjeld		3 304 182	1 393 008
Sum gjeld		8 924 159	4 714 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 757 970	7 971 081



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 642804

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 295 568
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLASSEN SENIOR AS
Forretningsadresse: Digermulveien 489
8324 DIGERMULEN

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: Otto-Harold Willassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 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, 07.07.2022

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: 915 295 568
WILLASSEN SENIOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		86 168	728 031
Annen driftsinntekt			567 500
Sum inntekter		86 168	1 295 531
Kostnader			
Lønnskostnad	1	56 537	117 204
Avskrivning av varige driftsmidler	3	129 955	267 085
Annen driftskostnad		644 934	296 806
Sum kostnader		831 426	681 094
Driftsresultat		-745 258	614 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 215	5 972
Annen finansinntekt			978
Sum finansinntekter		7 215	6 950
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	79 338	74 151
Annen rentekostnad		196	416
Sum finanskostnader		79 534	74 567
Netto finans		-72 319	-67 617
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-179 867	121 416
Ordinært resultat etter skattekostnad		-637 710	425 404
Årsresultat		-637 710	425 404
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-637 710	425 404
Totalresultat		-637 710	425 404
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	-214 654	
Avsatt til annen egenkapital	7		425 404
Overført fra annen egenkapital	7	-423 056	



Sum overføringer og
disponeringer

-637 710

425 404



Organisasjonsnr: 915 295 568
WILLASSEN SENIOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Fiskekvoter	3	2 000 000	2 000 000
Sum immaterielle eiendeler		2 000 000	2 000 000

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 601 177	817 000
Skip og flytende installasjoner	3	5 884 800	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	968 584	514 000
Sum varige driftsmidler		8 454 561	1 331 000

Andre langsiktige
fordringer

	4		
Sum anleggsmidler		10 454 561	3 331 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4		850 000
Andre kortsiktige fordringer	4	839 651	597 420
Konsernfordringer	8	275 198	
Sum fordringer		1 114 849	1 447 420

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	188 560	3 192 661
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		188 560	3 192 661

Sum omløpsmidler		1 303 409	4 640 081
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		11 757 970	7 971 081
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	2 685 050	2 470 396
Sum innskutt egenkapital		2 715 050	2 500 396



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 9	118 761	756 470
Sum opptjent egenkapital		118 761	756 470
Sum egenkapital		2 833 811	3 256 866
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	495 033	614 356
Sum avsetninger for forpliktelser		495 033	614 356
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4, 8	5 124 944	2 706 851
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		5 124 944	2 706 851
Sum langsiktig gjeld		5 619 977	3 321 207
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 867 203	11 956
Betalbar skatt	2		172 943
Skyldig offentlige avgifter		15 625	406 114
Annen kortsiktig gjeld	8	421 355	801 995
Sum kortsiktig gjeld		3 304 182	1 393 008
Sum gjeld		8 924 159	4 714 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 757 970	7 971 081



Organisasjonsnr: 915 295 568
WILLASSEN SENIOR 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:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

WILLASSEN SENIOR AS

Org.nr.:915 295 568

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Adwice Svolveær AS





RESULTATREGNSKAP

WILLASSEN SENIOR AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		86 168	728 031
Annen driftsinntekt		0	567 500
Sum driftsinntekter		86 168	1 295 531
Lønnskostnad	1	56 537	117 204
Avskrivning av varige driftsmidler	3	129 955	267 085
Annen driftskostnad		644 934	296 806
Sum driftskostnader		831 426	681 094
Driftsresultat		-745 258	614 437
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		7 215	5 972
Annen finansinntekt		0	978
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	79 338	74 151
Annen rentekostnad		196	416
Resultat av finansposter		-72 319	-67 617
Ordinært resultat før skattekostnad		-817 577	546 820
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-179 867	121 416
Ordinært resultat		-637 710	425 404
Årsresultat		-637 710	425 404
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag	7	214 654	0
Avsatt til annen egenkapital	7	0	425 404
Overført fra annen egenkapital	7	423 056	0
Sum overføringer		-637 710	425 404



BALANSE

WILLASSEN SENIOR AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Fiskekvoter	3	<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 601 177	817 000
Skip og flytende installasjoner	3	5 884 800	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	<u>968 584</u>	<u>514 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>8 454 561</u>	<u>1 331 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 454 561</u>	<u>3 331 000</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	0	850 000
Fordring på foretak i samme konsern	8	275 198	0
Andre kortsiktige fordringer	4	<u>839 651</u>	<u>597 420</u>
Sum fordringer		<u>1 114 849</u>	<u>1 447 420</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	188 560	3 192 661
Sum omløpsmidler		<u>1 303 409</u>	<u>4 640 081</u>
Sum eiendeler		<u>11 757 970</u>	<u>7 971 081</u>



BALANSE

WILLASSEN SENIOR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	<u>2 685 050</u>	<u>2 470 396</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>2 715 050</u>	<u>2 500 396</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7, 9	<u>118 761</u>	<u>756 470</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>118 761</u>	<u>756 470</u>
Sum egenkapital		<u>2 833 811</u>	<u>3 256 866</u>
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	2	<u>495 033</u>	<u>614 356</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>495 033</u>	<u>614 356</u>
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til foretak i samme konsern	4, 8	<u>5 124 944</u>	<u>2 706 851</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 124 944</u>	<u>2 706 851</u>
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 867 203	11 956
Betalbar skatt	2	0	172 943
Skyldig offentlige avgifter		15 625	406 114
Annen kortsiktig gjeld	8	<u>421 355</u>	<u>801 995</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 304 182</u>	<u>1 393 008</u>
Sum gjeld		<u>8 924 159</u>	<u>4 714 215</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 757 970</u>	<u>7 971 081</u>

Digermulen, 22.06.2022

Styret i Willassen Senior AS

Otto-Harold Willassen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnaden kan sammenstilles med.

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. Langsiktig gjeld bokføres til nominell verdi på etableringstidspunktet og reduseres med tilbakebetalte avdrag.

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

LØNNKOSTNADER

	2021	2020
Vederlag lott	39 375	114 461
Arbeidsgiveravgift	2 232	2 743
Andre ytelser	14 930	0
Sum	56 537	117 204

Selskapet har i 2021 sysselsatt ca 0,5 årsverk.

**WILLASSEN SENIOR AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 2 Skatt**

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	172 943
Endring i utsatt skatt	-179 867	-51 527
Skattekostnad ordinært resultat	-179 867	121 416
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-817 577	546 820
Permanente forskjeller	0	5 073
Endring i midlertidige forskjeller	391 119	234 211
Mottatt konsernbidrag	275 198	0
Skattepliktig inntekt	-151 259	786 104
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-60 544	172 943
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	60 544	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	172 943

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	314 957	184 463	-130 495
Gevinst – og tapskonto	2 086 452	2 608 066	521 614
Sum	2 401 410	2 792 529	391 119
Akkumulert fremførbart underskudd	-151 259	0	151 259
Grunnlag for utsatt skatt	2 250 151	2 792 529	542 379
Utsatt skatt (22 %)	495 033	614 356	119 323



WILLASSEN SENIOR AS

NOTER TIL REGNSKAP

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger	Tomter	Driftsløsøre, Fiskerettigheter inventar ol.	er
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	580 585	240 000	766 113	2 000 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		351 077	571 598	
= Anskaffelseskost 31.12.21	580 585	591 077	1 337 711	2 000 000
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21	3 585		252 113	
+ Årets ordinære avskrivninger			117 014	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	3 585		369 127	
= Bokført verdi 31.12.21	577 000	591 077	968 584	2 000 000
Økonomisk levetid	30 år	avskrives ikke	5-10 år	avskrives ikke

	Skip	Flytebrygge	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21			3 586 698
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	5 884 800	446 041	7 253 516
= Anskaffelseskost 31.12.21	5 884 800	446 041	10 840 214
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21			255 698
+ Årets ordinære avskrivninger		12 941	129 955
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21		12 941	385 653
= Bokført verdi 31.12.21	5 884 800	433 100	10 454 561
Økonomisk levetid	20 år	20 år	

Note 4 Fordringer og gjeld

	2021
Fordringer med forfall > 1 år	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	0

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto er på kr. 13 705.

**WILLASSEN SENIOR AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 6 Aksjonærer****AKSJEKAPITALEN I WILLASSEN SENIOR AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Willassen Holding AS	30	100,0	100,0

Konsernspiss er Willassen Holding AS, Valen, Digermulen. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	30 000	2 470 396	756 470	3 256 866
Årets resultat			-637 710	-637 710
Konsernbidrag, mottatt		214 654		214 654
Pr 31.12.2021	30 000	2 685 050	118 761	2 833 811

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer, kortsiktig		
Mottatt konsernbidrag fra Willassen Holding AS	275 198	0
Sum	275 198	0

Gjeld, langsiktig

Lån fra Willassen Holding AS	5 124 944	2 706 851
Sum	5 124 944	2 706 851

Renter i konsern

Renteinntekter	0	0
Rentekostnader	79 338	74 151

Selskapet har i tillegg gjeld på kr 416 980 til personlig eier i morselskapet. Beløpet er ikke rente beregnet.

**Note 9 Fortsatt drift**

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. 637 710 etter skatt. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.