



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 354 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILH WILLUMSEN AS
Forretningsadresse: C/O Jon W Ringvold
Dronninghavnveien 8B
0287 OSLO

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: Jon Wilhelm Ringvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 7 074 009 |
| Annen driftsinntekt | | 454 732 | 14 480 |
| Sum inntekter | | 454 732 | 7 088 489 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 6 462 770 |
| Lønnskostnad | 1 | | 1 326 587 |
| Annen driftskostnad | | 112 596 | -539 359 |
| Sum kostnader | | 112 596 | 7 249 998 |
| Driftsresultat | | 342 136 | -161 508 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 356 424 | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | | 405 584 |
| Annen renteinntekt | | 13 279 | 30 297 |
| Annen finansinntekt | | 28 | 604 435 |
| Sum finansinntekter | | 369 732 | 1 040 316 |
| Annen rentekostnad | | | 3 475 |
| Annen finanskostnad | | 28 | 698 055 |
| Sum finanskostnader | | 28 | 701 530 |
| Netto finans | | 369 704 | 338 786 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 711 839 | 177 278 |
| Skattekostnad | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 711 839 | 177 278 |
| Årsresultat | | 711 839 | 177 278 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 711 839 | 177 278 |
| Totalresultat | | 711 839 | 177 278 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 725 000 | 10 900 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | | -6 891 341 |
| Overført fra overkursfond | | -13 161 | -3 831 382 |
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | 711 839 | 177 278 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | | 1 765 770 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 1 765 770 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 765 770 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 200 000 |
| Andre fordringer | | 648 | 9 054 |
| Sum fordringer | | 648 | 209 054 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 880 484 | 1 245 055 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 880 484 | 1 245 055 |
| Sum omløpsmidler | | 881 132 | 1 454 109 |
| SUM EIENDELER | | 881 132 | 3 219 879 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 55 457 | 68 618 |
| Sum innskutt egenkapital | | 155 457 | 168 618 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|----------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 | 155 457 | 168 618 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 675 | 6 250 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Utbytte | 3 | 725 000 | 900 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 1 754 100 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 390 911 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| Sum gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 881 132 | 3 219 879 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 483090

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 354 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILH WILLUMSEN AS
Forretningsadresse: C/O Jon W Ringvold
Dronninghavnveien 8B
0287 OSLO

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: Jon Wilhelm Ringvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

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 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, 19.06.2023



Organisasjonsnr: 817 354 912
WILH WILLUMSEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | | 7 074 009 |
| Annen driftsinntekt | | 454 732 | 14 480 |
| Sum inntekter | | 454 732 | 7 088 489 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 6 462 770 |
| Lønnskostnad | 1 | | 1 326 587 |
| Annen driftskostnad | | 112 596 | -539 359 |
| Sum kostnader | | 112 596 | 7 249 998 |
| Driftsresultat | | 342 136 | -161 508 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 356 424 | |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | | 405 584 |
| Annen renteinntekt | | 13 279 | 30 297 |
| Annen finansinntekt | | 28 | 604 435 |
| Sum finansinntekter | | 369 732 | 1 040 316 |
| Annen rentekostnad | | | 3 475 |
| Annen finanskostnad | | 28 | 698 055 |
| Sum finanskostnader | | 28 | 701 530 |
| Netto finans | | 369 704 | 338 786 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 711 839 | 177 278 |
| Skattekostnad | 2 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 711 839 | 177 278 |
| Årsresultat | | 711 839 | 177 278 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 711 839 | 177 278 |
| Totalresultat | | 711 839 | 177 278 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 725 000 | 10 900 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | | -6 891 341 |
| Overført fra overkursfond | | -13 161 | -3 831 382 |



| | | | |
|--------------------------------------|---|---------|---------|
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | 711 839 | 177 278 |
|--------------------------------------|---|---------|---------|



Organisasjonsnr: 817 354 912
WILH WILLUMSEN AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | | 1 765 770 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 1 765 770 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 765 770 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 200 000 |
| Andre fordringer | | 648 | 9 054 |
| Sum fordringer | | 648 | 209 054 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 880 484 | 1 245 055 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 880 484 | 1 245 055 |
| Sum omløpsmidler | | 881 132 | 1 454 109 |
| SUM EIENDELER | | 881 132 | 3 219 879 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 55 457 | 68 618 |
| Sum innskutt egenkapital | | 155 457 | 168 618 |
| Sum egenkapital | 3 | 155 457 | 168 618 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |



| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|------------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 675 | 6 250 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Utbytte | 3 | 725 000 | 900 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 1 754 100 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 390 911 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| Sum gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 881 132 | 3 219 879 |



Organisasjonsnr: 817 354 912
WILH WILLUMSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Wilh Willumsen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Wilh Willumsen AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) 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 internkontroll 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 avviklet.





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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Oslo, 16. mai 2023
Langseth Revisjon AS

Fredrik W. Langseth
Statsautorisert revisor





Årsregnskap

2022

Wilh Willumsen AS

Org.nr. 817 354 912



Wilh Willumsen AS

Resultatregnskap

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 0 | 7 074 009 |
| Annen driftsinntekt | | 454 732 | 14 480 |
| Sum driftsinntekter | | 454 732 | 7 088 489 |
| Varekostnad | | 0 | 6 462 770 |
| Lønnskostnad | 1 | 0 | 1 326 587 |
| Annen driftskostnad | | 112 596 | -539 359 |
| Sum driftskostnader | | 112 596 | 7 249 998 |
| Driftsresultat | | 342 136 | -161 508 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 356 424 | 0 |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 0 | 405 584 |
| Annen renteinntekt | | 13 279 | 30 297 |
| Annen finansinntekt | | 28 | 604 435 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 3 475 |
| Annen finanskostnad | | 28 | 698 055 |
| Resultat av finansposter | | 369 704 | 338 786 |
| Resultat før skattekostnad | | 711 839 | 177 278 |
| Skattekostnad | 2 | 0 | 0 |
| Årsresultat | | 711 839 | 177 278 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 725 000 | 900 000 |
| Tilleggsutbytte | | 0 | 10 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 6 891 341 |
| Overført fra overkursfond | | 13 161 | 3 831 382 |
| Sum overføringer | 3 | 711 839 | 177 278 |



Wilh Willumsen AS

Balanse

| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|------|----------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 0 | 1 765 770 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 1 765 770 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 1 765 770 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 200 000 |
| Andre fordringer | | 648 | 9 054 |
| Sum fordringer | | 648 | 209 054 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 880 484 | 1 245 055 |
| Sum omløpsmidler | | 881 132 | 1 454 109 |
| Sum eiendeler | | 881 132 | 3 219 879 |



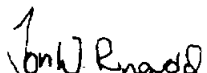
Wilh Willumsen AS


Balanse

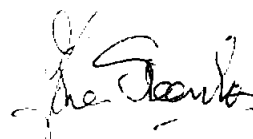
| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 55 457 | 68 618 |
| Sum innskutt egenkapital | | 155 457 | 168 618 |
| Sum egenkapital | 3 | 155 457 | 168 618 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 675 | 6 250 |
| Utbytte | 3 | 725 000 | 900 000 |
| Gjeld til konsernselskaper | | 0 | 1 754 100 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 390 911 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| Sum gjeld | | 725 675 | 3 051 261 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 881 132 | 3 219 879 |

Oslo, 16.05.2023

Styret i Wilh Willumsen AS


Jon Wilhelm Ringvold
Styreleder


Tore Wilhelm Ringvold
Styremedlem


Johannes Adrianus Steenks
Styremedlem



Wilh Willumsen AS

Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Transaksjoner i utenlandsk valuta vurderes til kursen på transaksjonstidspunktet. Kursgevinster og kurstap presenteres som finansposter.

Driftsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av varer resultatføres når selskapet har levert sine produkter til kunden og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av leveringen. Levering er ikke foretatt før produktene er sendt til avtalt sted og risiko for tap og ukurans er overført til kunden.

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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet.

For varige driftsmidler og immaterielle eiendeler omfatter anskaffelseskost også direkte utgifter for å klargjøre eiendelen for bruk, for eksempel utgifter til testing av eiendelen.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og bruksverdi.

Tidligere nedskrivninger, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Wilh Willumsen AS

Side 5



With Willumsen AS

Noter til årsregnskapet 2022

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskyldende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.



With Willumsen AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte mv.

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|-------------------------|----------|------------------|
| Lønninger | 0 | 1 079 012 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 171 335 |
| Pensjonskostnader | 0 | 40 415 |
| Andre personalkostnader | 0 | 35 824 |
| Sum | 0 | 1 326 587 |
| Antall årsverk | 0 | 1 |

Selskapet hadde ingen ansatte ved utgangen av 2022.



Wilh Willumsen AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 2 Skatt

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 | 0 | -10 562 | -10 562 |
| Fordringer | 0 | 80 | 80 |
| Sum | 0 | -10 482 | -10 482 |

| | | | |
|---|------------|------------|----------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -3 416 795 | -3 761 728 | -344 933 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 3 416 795 | 3 772 210 | 355 415 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|

Grunnet usikkerhet rundt fremtidig innløsning er ikke utsatt skattefordel bokført fra og med regnskapsåret 2020.

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|----------|-------------------|
| Skattepliktig inntekt | | |
| Ordinært resultat før skatt | 711 839 | 177 278 |
| Permanente forskjeller | -356 424 | -393 416 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -10 482 | -3 545 590 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -344 933 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -3 761 728 |

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------|----------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| For mye, for lite avsatt i fjor | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------|----------|
| Beregning av effektiv skattesats | | |
| Resultat før skatt | 711 839 | 177 278 |
| Beregnet skatt av resultat før skatt | 156 605 | 39 001 |
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | -78 413 | -86 552 |
| Endring i ikke balanseført utsatt skattefordel | -78 191 | 47 550 |
| Sum | 0 | 0 |
| Effektiv skattesats | 0,0 % | 0,0 % |

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



With Willumsen AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Egenkapital

| Arets endring i egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| Egenkapital 01.01. | 100 000 | 68 618 | 0 | 168 618 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 711 839 | 711 839 |
| Avsatt utbytte | 0 | -13 161 | -711 839 | -725 000 |
| Egenkapital 31.12. | 100 000 | 55 457 | 0 | 155 457 |

Note 4 Datterselskap

Konsernet faller inn under unntaksreglene for små foretak og det er valgt å ikke utarbeide konsernregnskap.

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

| Datterselskap | Anskaffelses- tidspunkt | Forretnings- kontor | Eier-/ stemme- andel | Balanseført verdi |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| With. Willumsen AB | 04.12.2012 | Helsingborg | 0 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12 | | | | 0 |

With. Willumsen AB er avviklet i 2022.

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 100 000 består av 10 000 ordinære aksjer á kr 100.

| Aksjonær | Verv | Antall aksjer | Eierandel |
|----------------------|---|---------------|--------------|
| Johan Steenks AS | Johannes Adrianus Steenks (Styremedlem) | 4 900 | 49 % |
| Jon Wilhelm Ringvold | Styreleder | 100 | 1 % |
| GG10 Parkering AS | Jon Wilhelm Ringvold (Styreleder) | 5 000 | 50 % |
| Sum | | 10 000 | 100 % |

