



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 924 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLIKSEN FANGST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15B
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 18.03.2021 - 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: Nils Andre Williksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 23.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		179 600	
Sum inntekter		179 600	0
Kostnader			
Varekostnad		1 061	
Lønnskostnad	2	2 049 728	
Avskrivning på varige driftsmidler	3	18 124	
Annen driftskostnad	4	656 916	
Sum kostnader		2 725 829	0
Driftsresultat		-2 546 229	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	2 425	
Sum finanskostnader		2 425	
Netto finans		-2 425	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 548 654	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-561 929	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 986 725	0
Årsresultat		-1 986 725	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 986 725	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 986 725	
Sum overføringer og disponeringer		-1 986 725	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	561 929	
Sum immaterielle eiendeler		561 929	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	
Skip, rigger, fly og lignende	3	555 565	
Varige driftsmidler	3	114 955	
Sum varige driftsmidler		846 981	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	248 000	
Sum finansielle anleggsmidler		248 000	
Sum anleggsmidler		1 656 910	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	27 874	
Sum varer		27 874	
Fordringer			
Kundefordringer	10	231 119	
Andre fordringer	10	16 082	
Sum fordringer		247 200	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	1 276 574	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 276 574	
Sum omløpsmidler		1 551 648	0
SUM EIENDELER		3 208 558	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 986 725	
Sum opptjent egenkapital		-1 986 725	
Sum egenkapital		7 705	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	2 002 425	
Sum annen langsiktig gjeld		2 002 425	
Sum langsiktig gjeld		2 002 425	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		921 494	
Skyldig offentlige avgifter		60 471	
Annen kortsiktig gjeld		216 462	
Sum kortsiktig gjeld		1 198 428	
Sum gjeld		3 200 853	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 208 558	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 764964

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 924 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLIKSEN FANGST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15B
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 18.03.2021 - 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: Nils Andre Williksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		179 600	
Sum inntekter		179 600	0
Kostnader			
Varekostnad		1 061	
Lønnskostnad	2	2 049 728	
Avskrivning på varige driftsmidler	3	18 124	
Annen driftskostnad	4	656 916	
Sum kostnader		2 725 829	0
Driftsresultat		-2 546 229	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	2 425	
Sum finanskostnader		2 425	
Netto finans		-2 425	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-561 929	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 986 725	0
Årsresultat		-1 986 725	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 986 725	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 986 725	
Sum overføringer og disponeringer		-1 986 725	



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	561 929	
Sum immaterielle eiendeler		561 929	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	
Skip, rigger, fly og lignende	3	555 565	
Varige driftsmidler	3	114 955	
Sum varige driftsmidler		846 981	

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	8	248 000	
Sum finansielle anleggsmidler		248 000	

Sum anleggsmidler		1 656 910	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Varer	9	27 874	
Sum varer		27 874	

Fordringer

Kundefordringer	10	231 119	
Andre fordringer	10	16 082	
Sum fordringer		247 200	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	1 276 574	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 276 574	

Sum omløpsmidler		1 551 648	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		3 208 558	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	12	2 000 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 986 725	
Sum opptjent egenkapital		-1 986 725	
Sum egenkapital		7 705	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	2 002 425	
Sum annen langsiktig gjeld		2 002 425	
Sum langsiktig gjeld		2 002 425	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		921 494	
Skyldig offentlige avgifter		60 471	
Annen kortsiktig gjeld		216 462	
Sum kortsiktig gjeld		1 198 428	
Sum gjeld		3 200 853	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 208 558	0



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST 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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Williksen Fangst AS**

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Resultatregnskap

Note mar-des 2021

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter

Salgsinntekt		179 600	0
Sum driftsinntekter		179 600	0

Driftskostnader

Varekostnad		1 061	0
Lønnskostnad	2	2 049 728	0
Avskrivning på varige driftsmidler	3	18 124	0
Annen driftskostnad	4	656 916	0
Sum driftskostnader		2 725 829	0
DRIFTSRESULTAT		(2 546 229)	0

FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finanskostnader

Rentekostn. til foretak i samme konsern	5	2 425	0
Sum finanskostnader		2 425	0
NETTO FINANSPOSTER		(2 425)	0

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD (2 548 654) 0

Skattekostnad på ordinært resultat 6 (561 929) 0

ORDINÆRT RESULTAT (1 986 725) 0

ARSRESULTAT (1 986 725) 0

OVERFØRINGER

Fremføring av udekket tap		(1 986 725)	0
SUM OVERFØRINGER		(1 986 725)	0



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	561 929	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	555 565	0
Varige driftsmidler	3	114 955	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	248 000	0
Sum anleggsmidler		1 656 910	0
Omløpsmidler			
Varer	9	27 874	0
Kundefordringer	10	231 119	0
Andre fordringer	10	16 082	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	1 276 574	0
Sum omløpsmidler		1 551 648	0
SUM EIENDELER		3 208 558	0




Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(1 986 725)	0
Sum opptjent egenkapital		(1 986 725)	0
Sum egenkapital		7 705	0
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	2 002 425	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 002 425	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		921 494	0
Skyldig offentlige avgifter		60 471	0
Annen kortsiktig gjeld		216 462	0
Sum kortsiktig gjeld		1 198 428	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 208 558	0

Rørvik 24.06.22

For Williksen Fangst AS


Nils Martin Williksen
Styreformann
Nina Beate Williksen
Styremedlem
Magnus Øien Paulsen
StyremedlemFOR: 
Ståle Ramstad
Styremedlem
Anders Øien Paulsen
Styremedlem
Nils Andre Williksen
Daglig leder



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

I post 1130 er anlegg under utførelse ført med kr 176 461, dette er flytekaï på Flerengstrand som skal kunne ta i mot fiskebåter når den er blitt ferdig, i løpet av 2023.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 852 846	0
Arbeidsgiveravgift	98 078	0
Pensjonskostnader	76 167	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 638	0
Totalt	2 049 728	0

Daglig leder, Nils Andre Williksen, har ikke tatt ut lønn fra selskapet i 2021.

Selskapet ble oppstartet i mars 2021, og har hatt 4 ansatte siden august 2021.

Selskapet har ved årsslutt 4 årsverk.

Selskapet har innskuddspensjon via obligatorisk tjenestepensjon i Sparebank1 Forsikring - Framtind forsikring.

Selskapet er revisjonspliktig og Degerstrøm Revisjon AS er valgt til revisor, årets kostnad er kr 3 000.



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Skip, rigger, fly og lignende	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0
+ Tilgang	558 665	129 979	688 644
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 665	129 979	688 644
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	3 100	15 024	18 124
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 100	15 024	18 124
Balansført verdi pr 31/12	555 565	114 955	670 520
Prosentats for ord.avskr	7-7	20-20	

Note 4 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad: kr 656 916 består i hovedsak av :

Leie lokaler	kr 172 000
Konsulentbistand	kr 51 650
Juridisk bistand	kr 49 825
Ikke innberetningspliktig reise	kr 220 333
Annen kostnad	kr 163 108

Note 5 - Rentekostn. til foretak i samme konsern

Lån fra Williksen Forvaltning AS, på kr 2 000 000, renteberegnes med 0,97 % fra opptak 19.11.21

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-2 548 654
Permanente og andre forskjeller	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	-103 705
Inntekt	-2 657 929



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 7 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	99 083	0
+ Utestående fordringer	4 622	0
- Skattem. fremf. underskudd som utignes	2 657 929	0
= Grunnlag utsatt skatt	-2 554 224	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 554 224	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 554 224	0
Utsatt skattefordel	561 929	0

Note 8 - Lån til foretak i samme konsern

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	248000	0

Note 9 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	27 874	
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	27 874	0
Verdsatt til virkelig verdi	27 874	
Totalt	0	0



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 10 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekk står på skattetrekkkonto og utgjør kr 152 449 av bankinnskudd.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 2 000 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000.

Mer enn 50% av aksjekapitalen er tapt. På bakgrunn av garantier fra eier og tilknyttede selskaper som sikrer tilførsel av nødvendig kapital og likviditet, legger styret til grunn at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Williksen Forvaltning AS	926 659 731	2 000 100,00 %



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Havnegata 3
7900 Rørvik
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Williksen Fangst AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Williksen Fangst AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 1.986.725. 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 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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

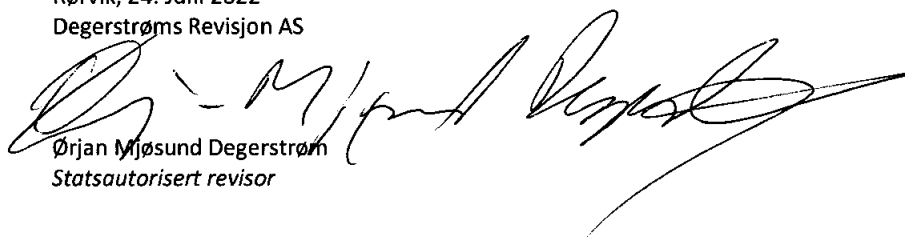
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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>

Rørvik, 24. Juni 2022
Degerstrøms Revisjon AS



Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

I post 1130 er anlegg under utførelse ført med kr 176 461, dette er flytekai på Flerengsstrand som skal kunne ta i mot fiskebåter når den er blir ferdig, i løpet av 2023.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 852 846	0
Arbeidsgiveravgift	98 078	0
Pensjonskostnader	76 167	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 638	0
Totalt	2 049 728	0

Daglig leder, Nils Andre Williksen, har ikke tatt ut lønn fra selskapet i 2021.

Selskapet ble oppstartet i mars 2021, og har hatt 4 ansatte siden august 2021.

Selskapet har ved årsslutt 4 årsverk.

Selskapet har innkuddspensjon via obligatorisk tjenstepensjon i Sparebank1 Forsikring - Framtid forsikring.

Selskapet er revisjonspliktig og Degerstrøm Revisjon AS er valgt til revisor, årets kostnad er kr 3 000.

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Skip, rigger, fly og lignende	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0
+ Tilgang	558 665	129 979	688 644
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 665	129 979	688 644
Akk. avnedskr. pr. 1/1	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	3 100	15 024	18 124
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord. nedskrivninger	0	0	0
Akk. avnedskr. pr. 31/12	3 100	15 024	18 124
Balansført verdi pr 31/12	555 565	114 955	670 520
Procentsats for ord.avskr	7-7	20-20	

Note 4 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad: kr 656 916 består i hovedsak av :

Leie lokaler	kr 172 000
Konsulentbistand	kr 51 650
Juridisk bistand	kr 49 825
Ikke innberetningspliktig reise	kr 220 333
Annen kostnad	kr 163 108

Note 5 - Rentekostn. til foretak i samme konsern

Lån fra Williksen Forvaltning AS, på kr 2 000 000, renteberegnes med 0,97 % fra opptak 19.11.21

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-2 548 654
Permanente og andre forskjeller	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	-103 705
Inntekt	-2 657 929

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 7 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	99 083	0
+ Utestående fordringer	4 622	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 657 929	0
= Grunnlag utsatt skatt	-2 554 224	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 554 224	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 554 224	0
Utsatt skattefordel	561 929	0

Note 8 - Lån til foretak i samme konsern

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	248000	0

Note 9 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	27 874	
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	27 874	0
Verdsatt til virkelig verdi	27 874	
Totalt	0	0

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2021

Note 10 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekk står på skattetrekkkonto og utgjør kr 152 449 av bankinnskudd.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 2 000 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000.

Mer enn 50% av aksjekapitalen er tapt. På bakgrunn av garantier fra eier og tilknyttede selskaper som sikrer tilførsel av nødvendig kapital og likviditet, legger styret til grunn at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Williksen Forvaltning AS	926 659 731	2 000	100,00 %

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Resultatregnskap

Note mar-des 2021

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

Driftsinntekter			
Salgsinntekt		179 600	0
Sum driftsinntekter		179 600	0
Driftskostnader			
Varekostnad		1 061	0
Lønnskostnad	2	2 049 728	0
Avskrivning på varige driftsmidler	3	18 124	0
Annen driftskostnad	4	656 916	0
Sum driftskostnader		2 725 829	0
DRIFTSRESULTAT		(2 546 229)	0

FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	5	2 425	0
Sum finanskostnader		2 425	0
NETTO FINANSPOSTER		(2 425)	0

ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD (2 548 654) 0

Skattekostnad på ordinært resultat 6 (561 929) 0

ORDINÆRT RESULTAT (1 986 725) 0

ÅRSRESULTAT (1 986 725) 0

OVERFØRINGER

Fremføring av udekket tap		(1 986 725)	0
SUM OVERFØRINGER		(1 986 725)	0

Årsregnskap for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	561 929	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	555 565	0
Varige driftsmidler	3	114 955	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	248 000	0
Sum anleggsmidler		1 656 910	0
Omløpsmidler			
Varer	9	27 874	0
Kundefordringer	10	231 119	0
Andre fordringer	10	16 082	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	1 278 574	0
Sum omløpsmidler		1 551 648	0
SUM EIENDELER		3 208 558	0

Årsregnskap for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(1 986 725)	0
Sum opptjent egenkapital		(1 986 725)	0
Sum egenkapital		7 705	0
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	2 002 425	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 002 425	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		921 494	0
Skyldig offentlige avgifter		60 471	0
Annen kortsiktig gjeld		216 462	0
Sum kortsiktig gjeld		1 198 428	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 208 558	0

Rørvik 24.06.22

For Williksen Fangst AS

Nils Martin Williksen
Styreformann

Nina Beate Williksen
Styremedlem

Magnus Øien Paulsen
Styremedlem

Ståle Ramstad
Styremedlem

Anders Øien Paulsen
Styremedlem

Nils Andre Williksen
Daglig leder

Årsregnskap for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



**Årsregnskap 2021
for
Williksen Fangst AS**

Organisasjonsnr. 926924141