



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 420 737  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WILHELMSSEN MULTISERVICE AS  
Forretningsadresse: Breivikeidvegen 59  
9027 RAMFJORDBOTN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Marthe Wilhelmsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 22.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		538 089	1 445 395
Annen driftsinntekt		-2 164	
<b>Sum inntekter</b>		<b>535 925</b>	<b>1 445 395</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		106 096	359 918
Lønnskostnad	2	250 944	653 128
Avskrivning	5	20 153	11 249
Annen driftskostnad	2	165 096	249 394
<b>Sum kostnader</b>		<b>542 289</b>	<b>1 273 689</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-6 364</b>	<b>171 706</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		277	179
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>277</b>	<b>179</b>
Annen finanskostnad		6 387	390
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 387</b>	<b>390</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-6 110</b>	<b>-211</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-12 474</b>	<b>171 495</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-2 713	39 360
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-9 761</b>	<b>132 135</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-9 761</b>	<b>132 135</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	-9 761	132 135
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-9 761</b>	<b>132 135</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8	66	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>66</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	192 746	85 751
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>192 746</b>	<b>85 751</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>192 812</b>	<b>85 751</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			71 929
Andre fordringer		15 855	4 900
<b>Sum fordringer</b>		<b>15 855</b>	<b>76 829</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	3	<b>116 181</b>	<b>184 352</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>132 036</b>	<b>261 181</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>324 848</b>	<b>346 932</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen egenkapital	7	122 374	132 135
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>122 374</b>	<b>132 135</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>152 374</b>	<b>162 135</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8		2 647
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>2 647</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	105 806	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>105 806</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>105 806</b>	<b>2 647</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		48 133	27 606
Betalbar skatt	8		36 713
Skyldige offentlige avgifter	3	3 793	50 017
Annen kortsiktig gjeld		14 742	67 814
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>66 668</b>	<b>182 150</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>172 474</b>	<b>184 797</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>324 848</b>	<b>346 932</b>



## Wilhelmsen Multiservice AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

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.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Wilhelmsen Multiservice AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

##### Lønnskostnader

Lønninger	230 923	612 767
Arbeidsgiveravgift	13 133	31 251
Andre ytelser	6 888	9 110
Sum	<u>250 944</u>	<u>653 128</u>

##### Ytelser til ledende personer

	Lønn
Marthe J Wilhelmsen	42 152

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ikke kostnader knyttet til dette.

#### Note 3 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	21 085
---------------------------------	--------

#### Note 4 - Fordringer og gjeld

Fordringer er oppført til pålydende.

#### Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	97 000	97 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	200 539	200 539
Avgang solgte driftsmidler	-71 227	-71 227
<u>Anskaffelseskost 31.12.2019</u>	<u>226 312</u>	<u>226 312</u>
<u>Akk.avskrivning 31.12.2019</u>	<u>-33 566</u>	<u>-33 566</u>
<u>Balanseført pr. 31.12.2019</u>	<u>192 746</u>	<u>192 746</u>
Årets avskrivninger	20 153	20 153
Avskrivningsplan	Lineær	



## Wilhelmsen Multiservice AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Marte Johnsen Wilhelmsen	50	50 %	50 %
Tommy Wilhelmsen	50	50 %	50 %
Sum	100	100 %	100 %

#### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	132 135	162 135
Årsresultat	0	-9 761	-9 761
Egenkapital 31.12.2019	30 000	122 374	152 374

#### Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2019	2018
Betalbar skatt	0	36 713
Årets skatteeffekt av endret skattesats	0	-120
Endring utsatt skatt	-2 713	2 767
Årets totale skattekostnad	-2 713	39 360

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-12 474	171 495
Permanente forskjeller	144	159
Endring i midlertidige forskjeller	-28 055	-12 031
Årets skattegrunnlag	-40 385	159 623
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	36 713

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	40 086	12 031
Sum	40 086	12 031
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-40 385	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-299	12 031
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-66	2 647



**Wilhelmsen Multiservice AS**

---

**Noter til regnskapet for 2019**