



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 299 703
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLIKSEN SENIOR AS
Forretningsadresse: Hansvikvegen 326
7900 RØRVIK

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: Kjetil Williksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2020

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 130 731	6 262 859
Annen driftsinntekt	1	20 122 670	
Sum inntekter		27 253 401	6 262 859
Kostnader			
Varekostnad		4 050	6 820
Lønnskostnad	2	3 357 829	3 015 514
Avskrivning på varige driftsmidler	1	663 252	641 600
Annen driftskostnad	2	3 285 744	1 536 381
Sum kostnader		7 310 875	5 200 315
Driftsresultat		19 942 526	1 062 544
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 508	29 535
Annen finansinntekt		20 512	
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		39 129	
Sum finansinntekter		95 149	29 535
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			7 925
Annen rentekostnad		161 049	166 831
Annen finanskostnad		70	760
Sum finanskostnader		161 119	175 516
Netto finans		-65 970	-145 981
Ordinært resultat før skattekostnad		19 876 556	916 563
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 364 187	198 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 512 369	718 105
Årsresultat		15 512 369	718 105
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 512 369	718 105



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4	2 000 000	
Overføringer annen egenkapital	4	13 512 369	718 107
Sum overføringer og disponeringer		15 512 369	718 107



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Kvoterettigheter	1,5	2 601 520	4 150 900
Sum immaterielle eiendeler		2 601 520	4 150 900
Varige driftsmidler			
Driftsutstyr			411 500
Fartøy	1,5	7 978 710	2 124 600
Sum varige driftsmidler		7 978 710	2 536 100
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	50 000
Sum anleggsmidler		10 630 230	6 737 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 001	
Andre kortsiktige fordringer		118 712	121 228
Sum fordringer		119 713	121 228
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	1 008 873	992 075
Sum investeringer		1 008 873	992 075
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	14 017 372	2 416 990
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 017 372	2 416 990
Sum omløpsmidler		15 145 958	3 530 293
SUM EIENDELER		25 776 188	10 267 293



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	200 000	200 000
Overkurs	4	88 260	88 260
Sum innskutt egenkapital		288 260	288 260
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	17 956 521	4 444 153
Sum opptjent egenkapital		17 956 521	4 444 153
Sum egenkapital		18 244 781	4 732 413
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3,5	3 956 857	342 001
Sum avsetninger for forpliktelser		3 956 857	342 001
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 945 930
Sum annen langsiktig gjeld			3 945 930
Sum langsiktig gjeld		3 956 857	4 287 931
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		541 198	266 270
Betalbar skatt	3	749 331	260 192
Skyldig offentlige avgifter		280 481	585 085
Utbytte	4	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		3 540	135 404
Sum kortsiktig gjeld		3 574 550	1 246 951
Sum gjeld		7 531 407	5 534 882
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 776 188	10 267 295



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i
Williksen Senior AS

NORDNORSK REVISJON AS
E-post: firmapost@nordnorskrevisjon.no
Hjemmeside: www.nordnorskrevisjon.no
Revisornummer: 936 929 443
Autoriserte regnskapsførere ARF

Svolvær
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 76 06 89 60
Leknes
Postboks 261, 8376 Leknes
Telefon 76 06 89 50
Bodø
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 917 34 559

Svolvær 19.06.2020

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2019 Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Williksen Senior AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 15 512 369,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

MEMLEMMER AV

Den norske Revisorforening

STATSAUTORISERTE REVISORER: TRON M. STEFFENSEN – ERIK BERG – JAN ERLING DIDRIKSEN
REGISTRERTE REVISORER: RUNE MYRVOLD – REMI BOLSØY LYNGMO



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet (1)

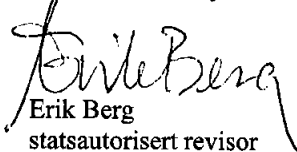
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen i Williksen Senior AS har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Nordnorsk Revisjon AS


Erik Berg
statsautorisert revisor

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

MEDLEMMER AV

Den norske Revisorforening

STATSAUTORISERTE REVISORER: TRON M. STEFFENSEN – ERIK BERG – JAN ERLING DIDRIKSEN
REGISTRERTE REVISORER: RUNE MYRVOLD – REMI BOLSØY LYNGMO



Williksen Senior AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt. Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Det samme gjelder kundefordringer. Ved klassifisering av gjeld mellom kort- og langsiktig er tilsvarende kriterier benyttet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, inkludert eventuelle tidligere foretatte oppskrivninger, men nedskrives til virkelig verdi dersom det inntreffer et verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.



Williksen Senior AS

Noter 2019

Note 1 - Anleggsmidler

	Kvoterettigheter	Fartøy	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 288 413	4 720 644	1 152 411	12 161 468
+ Tilgang	0	8 000 000	84 962	8 084 962
- Avgang	2 975 459	4 690 544	1 147 688	8 813 691
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 312 954	8 030 100	89 685	11 432 739
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 137 513	2 596 044	740 911	5 474 468
+ Ordinære avskrivninger	253 450	259 600	150 202	663 252
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	1 679 529	2 804 254	801 428	5 285 211
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	711 434	51 390	89 685	852 509
Balanseført verdi pr 31/12	2 601 520	7 978 710	0	10 580 230
Procentsats for ord.avskr	4-5	5-5	10-20	

Note 2 - Lønn

	I år	I fjor
Lønn/Lott	3 345 762	59 756
Arbeidsgiveravgift	1 685	3 048
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 383	2 952 710
Totalt	3 357 829	3 015 514

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

Det er for 2019 utbetalt lott til daglig leder/styreleder med kr. 959 833. Det er ikke utbetalt andre godtgjørelser.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets styre. Selskapet har ikke krav til etablering av obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

I 2019 er det kostnadsført kr 27.900 i honorar til revisor. Av dette utgjør kr 21.100 ordinært revisjonshonorar og kr 6.800 bistand.



Williksen Senior AS

Noter 2019

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	19 876 556
Permanente og andre forskjeller	-39 341
Endring i midlertidige forskjeller	-16 431 164
Inntekt	3 406 051

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	749 331
= Sum betalbar skatt	749 331
+ endring i utsatt skatt	3 614 856
= Ordinær skattekostnad	4 364 187

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	733 102	1 300 227
+ Gevinst- og tapskonto	17 252 612	254 323
Sum positive skatteøkende forskjeller	17 985 714	1 554 550
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	17 985 714	1 554 550
Balanseført utsatt skatt	3 956 857	342 001

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	749 331
= Betalbar skatt i balansen	749 331



Williksen Senior AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	88 260	4 444 153	4 732 411
+Fra årets resultat			13 512 369	13 512 369
Pr 31.12.	200 000	88 260	17 956 521	18 244 781

Det er i 2019 avsatt kr 2.000.000 i utbytte.

Note 5 - Kvoterettigheter

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år 0 og pr 31.12. i fjor kr 1 518 376.

Williksen Senior AS hadde i 2018 et langsiktig lån i Sparebank 1 Midt - Norge som løper til 2026. Ved utgangen av 2018 var den langsiktige gjelden kr 3.945.930. Den langsiktige gjelden er ved utgangen av 2019 kr 0.

Note 6 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer - og fondsplassering

	Formuesverdi		
SpareBank1 Kapitalforvaltning	1.008.873		
	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Rørvik Garn og Fiskutstyr	4,50 %	50.000	50.000



Williksen Senior AS

Noter 2019

Note 7 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 245 778 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 256 165.

Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Kjetil Williksen	200 100,00 %



Williksen Senior AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 130 731	6 262 859
Annen driftsinntekt	1	20 122 670	0
Sum driftsinntekter		27 253 401	6 262 859
Driftskostnader			
Varekostnad		4 050	6 820
Lønnskostnad	2	3 357 829	3 015 514
Avskrivning på varige driftsmidler	1	663 252	641 600
Annen driftskostnad	2	3 285 744	1 536 381
Sum driftskostnader		7 310 875	5 200 315
DRIFTSRESULTAT		19 942 526	1 062 544
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		39 129	0
Annen renteinntekt		35 508	29 535
Annen finansinntekt		20 512	0
Sum finansinntekter		95 149	29 535
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	7 925
Annen rentekostnad		161 049	166 831
Annen finanskostnad		70	760
Sum finanskostnader		161 119	175 516
NETTO FINANSPOSTER		-65 970	-145 981
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		19 876 556	916 563
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 364 187	198 458
ORDINÆRT RESULTAT		15 512 369	718 105
ÅRSRESULTAT		15 512 369	718 105
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	2 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	13 512 369	718 107
SUM OVERF. OG DISP.		15 512 369	718 107

Årsregnskap for Williksen Senior AS

Organisasjonsnr. 992299703



Williksen Senior AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Kvoterettigheter	1,5	2 601 520	4 150 900
Sum immaterielle eiendeler		2 601 520	4 150 900
Varige driftsmidler			
Driftsutstyr		0	411 500
Fartøy	1,5	7 978 710	2 124 600
Sum varige driftsmidler		7 978 710	2 536 100
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	50 000
SUM ANLEGGSMIDLER		10 630 230	6 737 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 001	0
Andre kortsiktige fordringer		118 712	121 228
Sum fordringer		119 713	121 228
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	1 008 873	992 075
Sum investeringer		1 008 873	992 075
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	14 017 372	2 416 990
SUM OMLØPSMIDLER		15 145 958	3 530 293
SUM EIENDELER		25 776 188	10 267 293



Williksen Senior AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,4	200 000	200 000
Overkurs	4	88 260	88 260
Sum innskutt egenkapital		288 260	288 260
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	17 956 521	4 444 153
Sum opptjent egenkapital		17 956 521	4 444 153
SUM EGENKAPITAL		18 244 781	4 732 413
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3,5	3 956 857	342 001
Sum avsetning for forpliktelser		3 956 857	342 001
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	3 945 930
Sum annen langsiktig gjeld		0	3 945 930
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 956 857	4 287 931
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		541 198	266 270
Betalbar skatt	3	749 331	260 192
Skyldig offentlige avgifter		280 481	585 085
Utbytte	4	2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		3 540	135 404
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 574 550	1 246 951
SUM GJELD		7 531 407	5 534 882
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 776 188	10 267 295

Rørvik, 11.06.2020

Kjetil Williksen
Styrets leder/Daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Williksen Senior AS**

Organisasjonsnr. 992299703

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4



7011 TRONDHEIM