



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 025 991  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WILLE EIENDOM OG BUTIKKDRIFT AS  
Forretningsadresse: Tegane 47  
6200 STRANDA

### 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: Per Robert Wille  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2020

### 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, 06.05.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 026 319	4 706 675
Annen driftsinntekt		326 181	379 875
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 352 500</b>	<b>5 086 550</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		130 990	-14 162
Varekostnad		2 318 199	2 998 040
Lønnskostnad	2	888 553	807 617
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	194 723	196 162
Annen driftskostnad	2	938 790	964 323
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 471 254</b>	<b>4 951 980</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-118 755</b>	<b>134 570</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 333	1 497
Annen finansinntekt		2 189	1 566
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 522</b>	<b>3 063</b>
Annen rentekostnad		152 078	153 040
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>152 078</b>	<b>153 040</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-148 557</b>	<b>-149 977</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-267 311</b>	<b>-15 406</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-33 719	-4 769
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-233 592	-10 637
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	3 618 047	3 692 814
Maskiner og anlegg	3, 4	77 901	108 169
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4		
Transportmidler	3, 4	279 140	368 828
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>3 975 088</b>	<b>4 169 811</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 975 088</b>	<b>4 169 811</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	4	<b>1 196 326</b>	<b>1 327 316</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	45 222	92 807
Andre kortsiktige fordringer		12 226	63 653
<b>Sum fordringer</b>		<b>57 448</b>	<b>156 460</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	-124 018	143 906
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>-124 018</b>	<b>143 906</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 129 756</b>	<b>1 627 682</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 104 844</b>	<b>5 797 493</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital (100 á 1 000)	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 562 406	1 795 999
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 562 406</b>	<b>1 795 999</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 662 406</b>	<b>1 895 999</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8		33 719
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>33 719</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 725 318	2 897 878
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 725 318</b>	<b>2 897 878</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 725 319</b>	<b>2 931 597</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		166 208	368 566
Betalbar skatt	8		4 546
Skattetrekk og andre trekk		33 527	37 177
Annen kortsiktig gjeld	6	517 384	559 608
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>717 119</b>	<b>969 896</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 442 438</b>	<b>3 901 494</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 104 844</b>	<b>5 797 493</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Pantstillelser		2 725 318	2 897 878



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salgsinntekt		4 026 319	4 706 675
Annen driftsinntekt		326 181	379 875
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 352 500</b>	<b>5 086 550</b>
Varekostnad		2 318 199	2 998 040
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		130 990	-14 162
Lønnskostnad	2	888 553	807 617
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	194 723	196 162
Annen driftskostnad	2	938 790	964 323
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 471 254</b>	<b>4 951 980</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-118 755</b>	<b>134 570</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 333	1 497
Annen finansinntekt		2 189	1 566
Annen rentekostnad		152 078	153 040
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-148 557</b>	<b>-149 977</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-267 311	-15 406
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-33 719	-4 769
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		233 592	10 637
<b>Sum overføringer</b>		<b>-233 592</b>	<b>-10 637</b>
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			<b>Side 1</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	3 618 047	3 692 814
Maskiner og anlegg	3, 4	77 901	108 169
Transportmidler	3, 4	279 140	368 828
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b><u>3 975 088</u></b>	<b><u>4 169 811</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>3 975 088</u></b>	<b><u>4 169 811</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	4	1 196 326	1 327 316
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	45 222	92 807
Andre kortsiktige fordringer		12 226	63 653
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>57 448</u></b>	<b><u>156 460</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	-124 018	143 906
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>1 129 756</u></b>	<b><u>1 627 682</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>5 104 844</u></b>	<b><u>5 797 493</u></b>
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			<b>Side 2</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			
	Note	2019	2018
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 á 1 000)	5	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 562 406	1 795 999
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>1 562 406</u>	<u>1 795 999</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u>1 662 406</u>	<u>1 895 999</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	8	0	33 719
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<u>0</u>	<u>33 719</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 725 318	2 897 878
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<u>2 725 318</u>	<u>2 897 878</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		166 208	368 566
Betalbar skatt	8	0	4 546
Skattetrekk og andre trekk		33 527	37 177
Annen kortsiktig gjeld	6	517 384	559 608
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>717 119</u>	<u>969 896</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>3 442 438</u>	<u>3 901 494</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>5 104 844</u>	<u>5 797 493</u>
Pantstillelser		2 725 318	2 897 878
Stranda, 05.05.2020			
Styret i Wille Eiendom og Butikkdrift AS			
_____ Per Robert Wille styreleder		_____ Liv-Bente Wille styremedlem	
<b>Wille Eiendom og Butikkdrift AS</b>			<b>Side 3</b>



**NOTER**

**Wille Eiendom og Butikkdrift AS**

**Note 1 Regnskapsprinsipper**

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

**Klassifisering**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

**Varige driftsmidler og avskrivninger**

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

**Varebeholdning**

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsværdi på fremtidig salgstidspunkt. Kostprisen for tilvirkede varer er variabel tilvirkningskost som også inkluderer en andel av indirekte og faste kostnader.

**Fordringer**

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap. Ingen fordringer forfaller til betaling senere enn et år etter regnskapsårets utgang.

**Skattekostnad og utsatt skatt**

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Utsatt skattefordel taes ikke med i balansen.

**Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

**NOTER****Wille Eiendom og Butikkdrift AS**

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	905 875	843 371
Arbeidsgiveravgift	97 439	108 173
Refusjoner	-152 428	-180 000
Pensjonskostnader	29 471	29 620
Andre ytelser	8 197	6 453
<b>Sum</b>	<b>888 553</b>	<b>807 617</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styre</b>	<b>Bedrifts- forsamling</b>
Lønn	417 472		
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse	121 592		

**Pensjon**

Foretaket plikter å ha en tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

**Revisor**

Selskapet valgte bort revisor etter nytt lovverk i 2011.

**Note 3 Anleggsmidler**

	<b>Goodwill</b>	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	77 000	2 134 505	922 607
= <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>	<b>77 000</b>	<b>2 134 505</b>	<b>922 607</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	77 000	953 277	565 566
= <b>Bokført verdi 31.12.19</b>	<b>0</b>	<b>1 181 228</b>	<b>357 041</b>
Årets ordinære avskrivninger		74 767	119 955

	<b>Bolig inkl. tomt</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	2 436 819	5 570 931
= <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>	<b>2 436 819</b>	<b>5 570 931</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19		1 595 843
= <b>Bokført verdi 31.12.19</b>	<b>2 436 819</b>	<b>3 975 088</b>
Årets ordinære avskrivninger		194 723



**NOTER**

**Wille Eiendom og Butikkdrift AS**

**Note 4 Langsiktig gjeld og pantstillelser**

Av selskapets gjeld er kr 2 725 318,- sikret ved pant.

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	kr 3 618 047
Maskiner, inventar, annet driftsløsøre	kr 357 041
Varelager	kr 1 196 326
Kundefordringer	kr 45 222

Selskapet har ca kr 1 658 000 i gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

**Note 5 Aksjonærtabell**

Aksjekapitalen i Wille Eiendom AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære-aksjer	100	1000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>	<b>1000,00</b>	<b>100 000,00</b>

Selskapet har ingen spesielle vedtekter om stemmerett. Følgelig gjelder aksjelovens bestemmelser om at en aksje har en stemme.

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>
Per Robert Wille, styreleder	64	64,0
Liv Bente Wille, styremedlem	36	36,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>
<b>Sum % eierandel</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>
Sum øvrige	0	0,0

**Note 6 Kortsiktig gjeld**

Av annen kortsiktig gjeld på kr 517 384 er følgende gjeld til aksjonærer:

Per Wille 335 384,-



**NOTER**

**Wille Eiendom og Butikkdrift AS**

**Note 7 Bundne midler**

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 33 526 som gjelder trekkansvar på utbetalt lønn pr. 31.12.

**Note 8 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	4 546
Endring i utsatt skatt	-33 719	-9 315
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-33 719</b>	<b>-4 769</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-267 311	-15 406
Permanente forskjeller	-8	1 335
Endring i midlertidige forskjeller	66 434	33 837
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-200 885</b>	<b>19 766</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	4 546
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>4 546</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	86 837	153 271	66 434
<b>Sum</b>	<b>86 837</b>	<b>153 271</b>	<b>66 434</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-200 885	0	200 885
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	114 049	0	-114 049
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>0</b>	<b>153 271</b>	<b>153 271</b>
<b>Utsatt skattefordel / skatt (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>33 720</b>	<b>33 720</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.