



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	999 142 486
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	WILLERSRUD EIENDOM- OG VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse:	Ilevegen 21 2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 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:	Leira Regnskap SA
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.12.2021

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, 01.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 238 071	3 049 607
Annen driftsinntekt		17 035	37 604
Sum inntekter		3 255 106	3 087 210
Kostnader			
Varekostnad		482 889	287 484
Lønnskostnad	6	1 590 887	1 528 856
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		313 288	290 243
Annen driftskostnad		872 543	1 003 279
Sum kostnader		3 259 608	3 109 862
Driftsresultat		-4 502	-22 651
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	378
Sum finansinntekter		24	378
Annen rentekostnad		12 015	16 392
Sum finanskostnader		12 015	16 392
Netto finans		-11 991	-16 014
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 492	-38 666
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 850	-7 552
Ordinært resultat etter skattekostnad		-29 342	-31 114
Årsresultat		-29 342	-31 114
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-29 342	-31 114
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-29 342	-31 114
Sum overføringer og disponeringer	5	-29 342	-31 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		619 363	819 201
Sum varige driftsmidler	2	619 363	819 201
Sum anleggsmidler		619 363	819 201
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		279 609	54 957
Andre fordringer		44 285	85 676
Sum fordringer		323 894	140 633
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	724 670	836 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		724 670	836 995
Sum omløpsmidler		1 048 565	977 627
SUM EIENDELER		1 667 928	1 796 829
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		931 869	961 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		931 869	961 211
Sum egenkapital	5	961 869	991 211
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89 223	167 860
Sum annen langsiktig gjeld		89 223	167 860
Sum langsiktig gjeld		89 223	167 860
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108 696	59 185
Betalbar skatt	4	12 850	
Skyldige offentlige avgifter		160 502	302 169
Annen kortsiktig gjeld		334 790	276 404
Sum kortsiktig gjeld		616 837	637 758
Sum gjeld		706 059	805 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 667 928	1 796 829



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 211520

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 142 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Ilevegen 21
2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Leira Regnskap SA
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 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, 21.04.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 238 071	3 049 607
Annen driftsinntekt		17 035	37 604
Sum inntekter		3 255 106	3 087 210
Kostnader			
Varekostnad		482 889	287 484
Lønnskostnad	6	1 590 887	1 528 856
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		313 288	290 243
Annen driftskostnad		872 543	1 003 279
Sum kostnader		3 259 608	3 109 862
Driftsresultat		-4 502	-22 651
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	378
Sum finansinntekter		24	378
Annen rentekostnad		12 015	16 392
Sum finanskostnader		12 015	16 392
Netto finans		-11 991	-16 014
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 850	-7 552
Ordinært resultat etter skattekostnad		-29 342	-31 114
Årsresultat		-29 342	-31 114
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-29 342	-31 114
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-29 342	-31 114
Sum overføringer og disponeringer	5	-29 342	-31 114



Organisasjonsnr: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

Sum varige driftsmidler 2 619 363 819 201

Sum anleggsmidler 619 363 819 201

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

Sum fordringer 279 609 54 957
44 285 85 676
323 894 140 633

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 3 724 670 836 995

724 670 836 995

Sum omløpsmidler 1 048 565 977 627

SUM EIENDELER 1 667 928 1 796 829

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000
30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

Sum opptjent egenkapital 931 869 961 211
931 869 961 211

Sum egenkapital 5 961 869 991 211

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	89 223	167 860
Sum annen langsiktig gjeld	89 223	167 860
Sum langsiktig gjeld	89 223	167 860
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	108 696	59 185
Betalbar skatt	12 850	
Skyldige offentlige avgifter	160 502	302 169
Annen kortsiktig gjeld	334 790	276 404
Sum kortsiktig gjeld	616 837	637 758
Sum gjeld	706 059	805 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 667 928	1 796 829



Organisasjonsnr: 999 142 486
WILLERSRUD EIENDOM- OG
VAKTMESTERSERVICE 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



Noter 2021

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS Organisasjonsnr. 999 142 486

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	0	1 604 222	1 604 222
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	113 450	113 450
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	0	1 717 672	1 717 672
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	0	-1 098 309	-1 098 309
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balansført verdi 31.12.21	0	619 363	619 363
Årets avskrivninger	0	313 288	313 288
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningsstavs	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansf. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balansførte leieavtaler	0	0	0

Note 3 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler	22 470
--------------------------	--------



Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	12 850	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	-7 552
Skattekostnad	12 850	-7 552
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-16 493	-38 666
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	109 231	4 291
Permanente forskjeller	0	48
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-34 327	0
Årets skattegrunnlag	58 411	-34 327
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	12 850	0
Balanseført betalbar skatt	12 850	0



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000			961 211	991 211
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	30 000			961 211	991 211
Årsresultat				-29 342	-29 342
Egenkapital 31.12.2021	30 000			931 869	961 869

Note 6 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 391 903	1 298 483
Arbeidsgiveravgift	170 423	199 115
Pensjonskostnader	0	0
Andre kostnader	28561	31258
Sum	1 590 887	1 528 856

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 7 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.



Årsrapport 2021

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS
Organisasjonsnr. 999 142 486

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 238 071	3 049 607
Annen driftsinntekt		17 035	37 604
Sum driftsinntekter		3 255 106	3 087 210
Driftskostnader			
Varekostnad		482 889	287 484
Lønnskostnad	6	1 590 887	1 528 856
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		313 288	290 243
Annen driftskostnad		872 543	1 003 279
Sum driftskostnader		3 259 608	3 109 862
Driftsresultat		-4 502	-22 651
Finansposter			
Annen renteinntekt		24	378
Annen rentekostnad		12 015	16 392
Netto finansposter		-11 991	-16 014
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 492	-38 666
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 850	-7 552
Ordinært resultat		-29 342	-31 114
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		-29 342	-31 114
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-29 342	-31 114
Sum overføringer og disponeringer	5	-29 342	-31 114



Balanse pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		619 363	819 201
Sum varige driftsmidler	2	619 363	819 201
Sum anleggsmidler		619 363	819 201
Omløpsmidler			
Kundefordringer		279 609	54 957
Andre fordringer		44 285	85 676
Sum fordringer		323 894	140 633
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	724 670	836 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		724 670	836 995
Sum omløpsmidler		1 048 565	977 627
Sum eiendeler		1 667 928	1 796 829

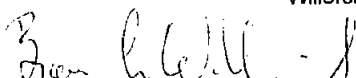



Balanse pr 31.12.
Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		931 869	961 211
Sum opptjent egenkapital		931 869	961 211
Sum egenkapital	5	961 869	991 211
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89 223	167 860
Sum Annen langsiktig gjeld		89 223	167 860
Leverandørgjeld		108 696	59 185
Betalbar skatt	4	12 850	
Skyldige offentlige avgifter		91 407	178 569
Annen kortsiktig gjeld		334 790	276 404
Skyldig merverdiavgift		69 095	123 600
Sum kortsiktig gjeld		616 837	637 758
Sum gjeld		706 059	805 618
Sum egenkapital og gjeld		1 667 928	1 796 829

Kløfta 31.12.2021/15.03.2022

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS


Bjørn C Willersrud
Styreleder


Eirik Magnus Willersrud
Styremedlem / daglig leder



Noter 2021

Willersrud Eiendom- og Vaktmesterservice AS Organisasjonsnr. 999 142 486

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	0	1 604 222	1 604 222
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	113 450	113 450
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	0	1 717 672	1 717 672
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	0	-1 098 309	-1 098 309
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	0	619 363	619 363
Årets avskrivninger	0	313 288	313 288
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningsrate	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

Note 3 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler	22 470
--------------------------	--------



Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	12 850	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	-7 552
Skattekostnad	12 850	-7 552
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-16 493	-38 666
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	109 231	4 291
Permanente forskjeller	0	48
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-34 327	0
Årets skattegrunnlag	58 411	-34 327
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	12 850	0
Balanseført betalbar skatt	12 850	0



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000			961 211	991 211
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	30 000			961 211	991 211
Årsresultat				-29 342	-29 342
Egenkapital 31.12.2021	30 000			931 869	961 869

Note 6 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 391 903	1 298 483
Arbeidsgiveravgift	170 423	199 115
Pensjonskostnader	0	0
Andre kostnader	28561	31258
Sum	1 590 887	1 528 856

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 7 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.



PROTOKOLL

fra generalforsamling i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS

Generalforsamling i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS ble avholdt 20.03.2022

1. Åpning

På grunnlag av innkalling av 01.03.2022 ble generalforsamling for 2021 i Willersrud Eiendom og Vaktmesterservice AS åpnet.

Det fremkom ingen innvendinger mot innkallingen, hvorefter selskapsmøte ble erklært lovlig satt.

Følgende deltakere var tilstede:

Navn:	Eierandeler/stemmer:	Møtt ved fullmektig – navn:
Bjørn C Willersrud	50 %	
Eirik Magnus Willersrud	50 %	

Således var 100 % av eierandelene representert.

2. Valg av møteleder og én person til å medundertegne protokollen.

Bjørn C Willersrud ble valgt til møteleder.

Bjørn C Willersrud ble valgt til protokollfører.

Eirik Magnus Willersrud ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

3. Saker til behandling

Til behandling forelå

1. Resultatregnskap og balanse med noter for 2021
2. Underskudd overføres annen egenkapital.
3. Valg av styremedlemmer

Selskapets årsregnskap for 2021 ble gjennomgått, herunder anvendelse av årets underskudd. Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2021. Beslutningen var enstemmig.

Følgende styre ble valgt:

Styreleder: Bjørn C Willersrud

Styremedlem: Eirik Magnus Willersrud

Flere saker forelå ikke til behandling og selskapsmøte ble deretter hevet.

Kløfta, 20.03.2022

Bjørn C Willersrud	Eirik Magnus Willersrud
--------------------	-------------------------