



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 999 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILHELMSSEN HOUSE AS
Forretningsadresse: Halfdan Wilhelmsens alle 22
3116 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 351 033	9 827 865
Leieinntekter		540 791	661 277
Annen driftsinntekt		253 389	91 427
Sum inntekter		10 145 213	10 580 568
Kostnader			
Varekostnad		2 900 113	3 346 202
Lønnskostnad	5	2 381 703	2 019 947
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 435 215	2 192 387
Annen driftskostnad	5, 9	3 085 790	3 368 388
Sum kostnader		9 802 822	10 926 924
Driftsresultat		342 391	-346 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		466	1 027
Annen finansinntekt		9 203	660
Sum finansinntekter		9 669	1 687
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 013 853	1 181 060
Annen rentekostnad		3 323	12 277
Annen finanskostnad		3 012	1 069
Sum finanskostnader		1 020 188	1 194 406
Netto finans		-1 010 519	-1 192 719
Ordinært resultat før skattekostnad		-668 128	-1 539 075
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-146 721	-338 506
Ordinært resultat etter skattekostnad		-521 407	-1 200 569
Årsresultat	7	-521 407	-1 200 569
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-521 407	-1 200 569



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		-521 407	-1 200 569
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-521 407	-1 200 569
Sum overføringer og disponeringer		-521 407	-1 200 569



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	127 500	149 200
Utsatt skattefordel	2	2 048 775	1 902 054
Sum immaterielle eiendeler		2 176 275	2 051 254
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	48 031 775	48 905 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	756 400	1 146 400
Sum varige driftsmidler		48 788 175	50 052 175
Sum anleggsmidler		50 964 450	52 103 429
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		48 254	94 393
Fordringer			
Kundefordringer	9	454 671	590 910
Andre kortsiktige fordringer		113 812	134 321
Sum fordringer		568 483	725 232
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	917 196	2 339 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		917 196	2 339 566
Sum omløpsmidler		1 533 934	3 159 190
SUM EIENDELER		52 498 384	55 262 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	6, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	7	17 774 364	18 295 771
Annen innskutt egenkapital	7	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	24 195 018
Sum egenkapital	7	23 673 611	24 195 018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	28 020 615	30 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		28 020 615	30 020 615
Sum langsiktig gjeld		28 020 615	30 020 615
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 213	186 708
Skyldig offentlige avgifter		164 030	185 290
Annen kortsiktig gjeld	8	405 915	674 988
Sum kortsiktig gjeld		804 158	1 046 986
Sum gjeld		28 824 772	31 067 601
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 498 384	55 262 619



Årsregnskap 2020 Wilhelmsen House AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning



Org.nr.: 912 999 688



RESULTATREGNSKAP

WILHELMOSEN HOUSE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		9 351 033	9 827 865
Leieinntekter		540 791	661 277
Annen driftsinntekt		253 389	91 427
Sum driftsinntekter		10 145 213	10 580 568
Varekostnad		2 900 113	3 346 202
Lønnskostnad	5	2 381 703	2 019 947
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 435 215	2 192 387
Annen driftskostnad	5, 9	3 085 790	3 368 388
Sum driftskostnader		9 802 822	10 926 924
Driftsresultat		342 391	-346 356
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		466	1 027
Annen finansinntekt		9 203	660
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 013 853	1 181 060
Annen rentekostnad		3 323	12 277
Annen finanskostnad		3 012	1 069
Resultat av finansposter		-1 010 519	-1 192 719
Ordinært resultat før skattekostnad		-668 128	-1 539 075
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-146 721	-338 506
Ordinært resultat		-521 407	-1 200 569
Årsresultat	7	-521 407	-1 200 569
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	7	521 407	1 200 569
Sum overføringer		-521 407	-1 200 569



BALANSE

WILHELMSSEN HOUSE AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	127 500	149 200
Utsatt skattefordel	2	2 048 775	1 902 054
Sum immaterielle eiendeler		2 176 275	2 051 254
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	48 031 775	48 905 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	756 400	1 146 400
Sum varige driftsmidler		48 788 175	50 052 175
Sum anleggsmidler		50 964 450	52 103 429
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		48 254	94 393
FORDRINGER			
Kundefordringer	9	454 671	590 910
Andre kortsiktige fordringer		113 812	134 321
Sum fordringer		568 483	725 232
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	917 196	2 339 566
Sum omløpsmidler		1 533 934	3 159 190
Sum eiendeler		52 498 384	55 262 619



BALANSE

WILHELMSSEN HOUSE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	1 010 000	1 010 000
Overkurs	7	17 774 364	18 295 771
Annen innskutt egenkapital	7	4 889 247	4 889 247
Sum innskutt egenkapital		23 673 611	24 195 018
Sum egenkapital	7	23 673 611	24 195 018
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	8	28 020 615	30 020 615
Sum annen langsiktig gjeld		28 020 615	30 020 615
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		234 213	186 708
Skyldig offentlige avgifter		164 030	185 290
Annen kortsiktig gjeld	8	405 915	674 988
Sum kortsiktig gjeld		804 158	1 046 986
Sum gjeld		28 824 772	31 067 601
Sum egenkapital og gjeld		52 498 384	55 262 619

Tønsberg, 03.03.2021
Styret i Wilhelmsen House AS

Jan Sigurd Otterlei
Styreleder

Simen Haare
Styremedlem

Ole Christopher Aronsen
Styremedlem

Lars Gunnar Otterlei
Styremedlem

Anette Aale
Daglig leder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-146 721	-338 506
Skattekostnad ordinært resultat	-146 721	-338 506
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-668 128	-1 539 075
Permanente forskjeller	1 213	411
Endring i midlertidige forskjeller	-371 949	233 694
Skattepliktig inntekt	-1 038 865	-1 304 970
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1 258 947	933 759	-325 188
Fordringer	2 211	-44 550	-46 762
Sum	1 261 158	889 209	-371 949
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 573 773	-9 534 908	1 038 865
Grunnlag for utsatt skattefordel	-9 312 615	-8 645 700	666 915
Utsatt skattefordel (22 %)	-2 048 775	-1 902 054	146 721

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 62 891.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Note 4 Anleggsmidler

	Konsesjoner patenter ol.	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	230 201	55 363 562	6 840 765	62 434 528
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		119 883	29 632	149 515
= Anskaffelseskost 31.12.20	230 201	55 483 445	6 870 397	62 584 043
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	102 701	7 451 670	6 113 997	13 668 368
= Bokført verdi 31.12.20	127 500	48 031 775	756 400	48 915 675
Årets ordinære avskrivninger	21 700	993 883	419 632	1 435 215
Økonomisk levetid	10-20 år	5-100 år	5-10 år	

Avskrivningsplanen for bygninger og tekniske installasjoner ble endret fra hhv. 50 til 100 år og 10 til 20 år i 2017.

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	2 015 371	1 697 145
Arbeidsgiveravgift	270 635	250 097
Pensjonskostnader	76 090	56 801
Andre ytelser	19 607	15 904
Sum	2 381 703	2 019 947

Selskapet har i 2020 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	749 930		0
Annen godtgjørelse	4 392		0
Sum	754 322		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 54 585. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 16 330.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I WILHELMSSEN HOUSE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	101,0	1 010 000
Sum	10 000		1 010 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
TØNSBERG HELSEHUS AS	10 000	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 010 000	18 295 771	4 889 247	0	24 195 018
Pr 01.01.2020	1 010 000	18 295 771	4 889 247	0	24 195 018
Årets resultat				-521 407	-521 407
Dekning udekket tap		-521 407		521 407	0
Pr. 31.12.2020	1 010 000	17 774 364	4 889 247	0	23 673 611

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Sum	0	0	0	0
	Leverandørgjeld		Kortsiktig og langsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	0	28 020 158	30 345 231
Sum	0	0	28 020 158	30 345 231



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Note 9 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	484 671	646 910
Avsetning til tap	30 000	56 000
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	454 671	590 910
Endring i avsetning til tap	-26 000	-44 000
Realiserte tap	42 665	76 019
Innkomet tidligere avskrevne fordringer	0	-391
Sum resultatførte tap på krav	16 665	31 628

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Til generalforsamlingen i Wilhelmsen House AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Wilhelmsen House AS som viser et underskudd på kr. 521 407. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Adresse Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	Telefon 33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	Foretaksnummer 987 679 026 MVA Hjemmeside www.aasvang.no	Medlemmer av Den norske Revisorforening
--	--	---	---

side 1 av 2



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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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 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.

Tønsberg, 04.03.2021
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co. AS

Birger Hanto
Statsautorisert revisor

(Dokumentet er elektronisk signert)