



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 924 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLIKSEN FANGST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15B
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nils Martin Williksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		778 091	179 600
Sum inntekter		778 091	179 600
Kostnader			
Varekostnad			1 061
Lønnskostnad	2	3 606 810	2 049 728
Avskrivning på varige driftsmidler	3	63 240	18 124
Annen driftskostnad	4	1 949 451	656 916
Sum kostnader		5 619 502	2 725 829
Driftsresultat		-4 841 411	-2 546 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	5	58 191	
Sum finansinntekter		58 191	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	169 580	2 425
Sum finanskostnader		169 580	2 425
Netto finans		-111 389	-2 425
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 952 800	-2 548 654
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-1 047 418	-561 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 905 382	-1 986 725
Årsresultat		-3 905 382	-1 986 725
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 905 382	-1 986 725
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 905 382	-1 986 725
Sum overføringer og disponeringer		-3 905 382	-1 986 725



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 609 347	561 929
Sum immaterielle eiendeler		1 609 347	561 929
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	176 461
Skip, rigger, fly og lignende	3	518 321	555 565
Varige driftsmidler	3	88 959	114 955
Sum varige driftsmidler		783 741	846 981
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	4 718	248 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 293 724	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	4 700 000	
Sum finansielle anleggsmidler		6 998 442	248 000
Sum anleggsmidler		9 391 530	1 656 910
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	10 575	27 874
Sum varer		10 575	27 874
Fordringer			
Kundefordringer	10	297 586	231 119
Andre fordringer	10	15 252	16 082
Sum fordringer		312 838	247 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	272 792	1 276 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		272 792	1 276 574
Sum omløpsmidler		596 205	1 551 648



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		9 987 736	3 208 558
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	1 994 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 014 325	1 986 725
Sum opptjent egenkapital		-6 014 325	-1 986 725
Sum egenkapital		-4 019 895	7 705
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	11 311 507	2 002 425
Langsiktig konserngjeld	5	2 062 498	
Sum annen langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425
Sum langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		102 155	921 494
Skyldig offentlige avgifter		154 378	60 471
Annen kortsiktig gjeld		377 093	216 462
Sum kortsiktig gjeld		633 627	1 198 428
Sum gjeld		14 007 631	3 200 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 987 736	3 208 558



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 705540

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 924 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILLIKSEN FANGST AS
Forretningsadresse: Strandgata 15B
7900 RØRVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Nils Martin Williksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.08.2023



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		778 091	179 600
Sum inntekter		778 091	179 600
Kostnader			
Varekostnad			1 061
Lønnskostnad	2	3 606 810	2 049 728
Avskrivning på varige driftsmidler	3	63 240	18 124
Annen driftskostnad	4	1 949 451	656 916
Sum kostnader		5 619 502	2 725 829
Driftsresultat		-4 841 411	-2 546 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	5	58 191	
Sum finansinntekter		58 191	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	169 580	2 425
Sum finanskostnader		169 580	2 425
Netto finans		-111 389	-2 425
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 952 800	-2 548 654
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-1 047 418	-561 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 905 382	-1 986 725
Årsresultat		-3 905 382	-1 986 725
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 905 382	-1 986 725
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 905 382	-1 986 725
Sum overføringer og disponeringer		-3 905 382	-1 986 725



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 609 347	561 929
Sum immaterielle eiendeler		1 609 347	561 929
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	176 461
Skip, rigger, fly og lignende	3	518 321	555 565
Varige driftsmidler	3	88 959	114 955
Sum varige driftsmidler		783 741	846 981
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	4 718	248 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 293 724	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	4 700 000	
Sum finansielle anleggsmidler		6 998 442	248 000
Sum anleggsmidler		9 391 530	1 656 910
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	10 575	27 874
Sum varer		10 575	27 874
Fordringer			
Kundefordringer	10	297 586	231 119
Andre fordringer	10	15 252	16 082
Sum fordringer		312 838	247 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	272 792	1 276 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		272 792	1 276 574
Sum omløpsmidler		596 205	1 551 648
SUM EIENDELER		9 987 736	3 208 558



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	1 994 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap		6 014 325	1 986 725
Sum opptjent egenkapital		-6 014 325	-1 986 725

Sum egenkapital		-4 019 895	7 705
------------------------	--	-------------------	--------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	5	11 311 507	2 002 425
Langsiktig konserngjeld	5	2 062 498	
Sum annen langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425

Sum langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425
-----------------------------	--	-------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		102 155	921 494
Skyldig offentlige avgifter		154 378	60 471
Annen kortsiktig gjeld		377 093	216 462
Sum kortsiktig gjeld		633 627	1 198 428

Sum gjeld		14 007 631	3 200 853
------------------	--	-------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 987 736	3 208 558
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 926 924 141
WILLIKSEN FANGST 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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Williksen Fangst AS**

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Resultatregnskap

	Note	2022	mar-des 2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		778 091	179 600
Sum driftsinntekter		778 091	179 600
Driftskostnader			
Varekostnad		0	1 061
Lønnskostnad	2	3 606 810	2 049 728
Avskrivning på varige driftsmidler	3	63 240	18 124
Annen driftskostnad	4	1 949 451	656 916
Sum driftskostnader		5 619 502	2 725 829
DRIFTSRESULTAT		(4 841 411)	(2 546 229)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	5	58 191	0
Sum finansinntekter		58 191	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	5	169 580	2 425
Sum finanskostnader		169 580	2 425
NETTO FINANSPOSTER		(111 389)	(2 425)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(4 952 800)	(2 548 654)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(1 047 418)	(561 929)
ORDINÆRT RESULTAT		(3 905 382)	(1 986 725)
ÅRSRESULTAT		(3 905 382)	(1 986 725)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap		(3 905 382)	(1 986 725)
SUM OVERFØRINGER		(3 905 382)	(1 986 725)



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 609 347	561 929
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	176 461
Skip, rigger, fly og lignende	3	518 321	555 565
Varige driftsmidler	3	88 959	114 955
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	4 718	248 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 293 724	0
Lån til tilknyttet selskap	5	4 700 000	0
Sum anleggsmidler		9 391 530	1 656 910
Omløpsmidler			
Varer	9	10 575	27 874
Kundefordringer	10	297 587	231 119
Andre fordringer	10	15 252	16 082
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	272 792	1 276 574
Sum omløpsmidler		596 205	1 551 648
SUM EIENDELER		9 987 736	3 208 558



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	1 994 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(6 014 325)	(1 986 725)
Sum opptjent egenkapital		(6 014 325)	(1 986 725)
Sum egenkapital		(4 019 895)	7 705
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	11 311 507	2 002 425
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 062 498	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		102 155	921 494
Skyldig offentlige avgifter		154 378	60 471
Annen kortsiktig gjeld		377 093	216 462
Sum kortsiktig gjeld		633 627	1 198 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 987 736	3 208 558

Rørvik 14.06.2023
For Williksen Fangst AS

Nils Martin Williksen
Styreformann

Nina Beate Williksen
Styremedlem

Magnus Øien Paulsen
Styremedlem

Ståle Ramstad
Styremedlem

Anders Øien Paulsen
Styremedlem

Nils Andre Williksen
Daglig leder



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

I post 1130 er anlegg under utførelse ført med kr 176 461, dette er flytekai på Flerengsstranda som skal kunne ta i mot fiskebåter når den er blitt ferdig, i løpet av 2024.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 139 094	1 852 846
Arbeidsgiveravgift	171 421	98 078
Pensjonskostnader	0	76 167
Andre lønnsrelaterte ytelser	296 295	22 638
Totalt	3 606 810	2 049 728



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Skip, rigger, fly og lignende	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	558 665	129 979	688 644
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 665	129 979	688 644
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 100	15 024	18 124
+ Ordinære avskrivninger	37 244	25 996	63 240
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	40 344	41 020	81 364
Balanseført verdi pr 31/12	518 321	88 959	607 280
Prosentats for ord.avskr	7-7	20-20	

Note 4 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad: kr 1 949 451 består i hovedsak av :

Leie lokaler	kr 241 312
Økonomisk, juridisk bistå	kr 65 031
Kurs, møter, oppdatering, studier	kr 355 107
Reise, ikke innberetningspl	kr 761 797
Annen kostnad	kr 526 204

Note 5 - Rentekostn. til foretak i samme konsern

Lån fra Williksen AS (orgnr 926 659 731) er steget til kr 2 062 498.
Williksen Forvaltning AS (orgnr 921 065 863) har lånt ut tilsammen kr 11 311 507, som
Williksen Fangst AS har lånt ut videre til Havliner AS og Settnøy JR AS samlet
kr 4 700 000.

Det er skutt inn AK i Vawi AS og Søwi AS. Samlet kr 2 298 724.

Renter fra utlån kr 58 191.
Renter på innlån kr 169 580.



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-4 952 800
Permanente og andre forskjeller	191 809
Endring i midlertidige forskjeller	-32 648
Inntekt	-4 793 638

Note 7 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	130 402	99 083
+ Utestående fordringer	5 952	4 623
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 451 567	2 657 929
= Grunnlag utsatt skatt	-7 315 214	-2 554 223
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	7 315 214	2 554 223
= Grunnlag utsatt skattefordel	7 315 214	2 554 223
Utsatt skattefordel	1 609 347	561 929

Note 8 - Lån til foretak i samme konsern

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfal I senere enn ett år etter balansedagen	kr 4 718	kr248 000

Note 9 - Varer

Varer på lager:

Samlet ryggsekker, termosflasker og vannflasker verdsatt etter anskaffelseskost:

Beholdning	2022	2021
Sum	10575	27 874



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 10 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall mindre enn ett år fra balansedagen	297 587	231 119
Forskuddsbetalte forsikringer	15 252	16 082

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekk står på skattetrekkskonto og utgjør kr 127 062 av bankinnskudd.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 2 000 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000.

Mer enn 50% av aksjekapitalen er tapt. På bakgrunn av garantier fra eier og tilknyttede selskaper som sikrer tilførsel av nødvendig kapital og likviditet, legger styret til grunn at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Williksen AS	926 659 731	2 000	100,00 %



**Årsregnskap 2022
for
Williksen Fangst AS**

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Resultatregnskap

	Note	2022	mar-des 2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		778 091	179 600
Sum driftsinntekter		778 091	179 600
Driftskostnader			
Varekostnad		0	1 061
Lønnskostnad	2	3 606 810	2 049 728
Avskrivning på varige driftsmidler	3	63 240	18 124
Annen driftskostnad	4	1 949 451	656 916
Sum driftskostnader		5 619 502	2 725 829
DRIFTSRESULTAT		(4 841 411)	(2 546 229)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	5	58 191	0
Sum finansinntekter		58 191	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	5	169 580	2 425
Sum finanskostnader		169 580	2 425
NETTO FINANSPOSTER		(111 389)	(2 425)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(4 952 800)	(2 548 654)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(1 047 418)	(561 929)
ORDINÆRT RESULTAT		(3 905 382)	(1 986 725)
ÅRSRESULTAT		(3 905 382)	(1 986 725)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap		(3 905 382)	(1 986 725)
SUM OVERFØRINGER		(3 905 382)	(1 986 725)

Årsregnskap for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 609 347	561 929
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	176 461	176 461
Skip, rigger, fly og lignende	3	518 321	555 565
Varige driftsmidler	3	88 959	114 955
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	4 718	248 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	2 293 724	0
Lån til tilknyttet selskap	5	4 700 000	0
Sum anleggsmidler		9 391 530	1 656 910
Omløpsmidler			
Varer	9	10 575	27 874
Kundefordringer	10	297 587	231 119
Andre fordringer	10	15 252	16 082
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	272 792	1 276 574
Sum omløpsmidler		596 205	1 551 648
SUM EIENDELER		9 987 736	3 208 558



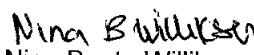
Williksen Fangst AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	1 994 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(6 014 325)	(1 986 725)
Sum opptjent egenkapital		(6 014 325)	(1 986 725)
Sum egenkapital		(4 019 895)	7 705
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	11 311 507	2 002 425
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 062 498	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 374 005	2 002 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		102 155	921 494
Skyldig offentlige avgifter		154 378	60 471
Annen kortsiktig gjeld		377 093	216 462
Sum kortsiktig gjeld		633 627	1 198 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 987 736	3 208 558

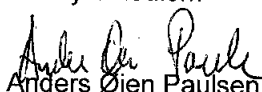
Rørvik 14.06.2023
For Williksen Fangst AS

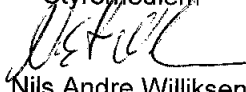

Nils Martin Williksen
Styreformann


Nina Beate Williksen
Styremedlem


Magnus Øien Paulsen
Styremedlem


Ståle Ramstad
Styremedlem


Anders Øien Paulsen
Styremedlem


Nils Andre Williksen
Daglig leder



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

I post 1130 er anlegg under utførelse ført med kr 176 461, dette er flytekai på Flerengsstranda som skal kunne ta i mot fiskebåter når den er blitt ferdig, i løpet av 2024.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 139 094	1 852 846
Arbeidsgiveravgift	171 421	98 078
Pensjonskostnader	0	76 167
Andre lønnsrelaterte ytelser	296 295	22 638
Totalt	3 606 810	2 049 728



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Skip, rigger, fly og lignende	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	558 665	129 979	688 644
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 665	129 979	688 644
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 100	15 024	18 124
+ Ordinære avskrivninger	37 244	25 996	63 240
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	40 344	41 020	81 364
Balanseført verdi pr 31/12	518 321	88 959	607 280
Prosentats for ord.avskr	7-7	20-20	

Note 4 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad: kr 1 949 451 består i hovedsak av :

Leie lokaler	kr 241 312
Økonomisk, juridisk bistå	kr 65 031
Kurs, møter, oppdatering, studier	kr 355 107
Reise, ikke innberetningspl	kr 761 797
Annen kostnad	kr 526 204

Note 5 - Rentekostn. til foretak i samme konsern

Lån fra Williksen AS (orgnr 926 659 731) er steget til kr 2 062 498.
Williksen Forvaltning AS (orgnr 921 065 863) har lånt ut tilsammen kr 11 311 507, som
Williksen Fangst AS har lånt ut videre til Havliner AS og Settnøy JR AS samlet
kr 4 700 000.

Det er skutt inn AK i Vawi AS og Søwi AS. Samlet kr 2 298 724.

Renter fra utlån kr 58 191.

Renter på innlån kr 169 580.



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-4 952 800
Permanente og andre forskjeller	191 809
Endring i midlertidige forskjeller	-32 648
Inntekt	-4 793 638

Note 7 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	130 402	99 083
+ Utestående fordringer	5 952	4 623
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 451 567	2 657 929
= Grunnlag utsatt skatt	-7 315 214	-2 554 223
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	7 315 214	2 554 223
= Grunnlag utsatt skattefordel	7 315 214	2 554 223
Utsatt skattefordel	1 609 347	561 929

Note 8 - Lån til foretak i samme konsern

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfal I senere enn ett år etter balansedagen	kr 4 718	kr248 000

Note 9 - Varer

Varer på lager:

Samlet ryggsekker, termosflasker og vannflasker verdsatt etter anskaffelseskost:

Beholdning	2022	2021
Sum	10575	27 874



Williksen Fangst AS

Noter 2022

Note 10 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall mindre enn ett år fra balansedagen	297 587	231 119
Forskuddsbetalte forsikringer	15 252	16 082

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekk står på skattetrekkkonto og utgjør kr 127 062 av bankinnskudd.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 2 000 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000.

Mer enn 50% av aksjekapitalen er tapt. På bakgrunn av garantier fra eier og tilknyttede selskaper som sikrer tilførsel av nødvendig kapital og likviditet, legger styret til grunn at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Williksen AS	926 659 731	2 000 100,00 %

Noter for Williksen Fangst AS

Organisasjonsnr. 926924141



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Havnegata 3
7900 Rørvik
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Williksen Fangst AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Williksen Fangst AS som viser et underskudd på NOK 3.905.382. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

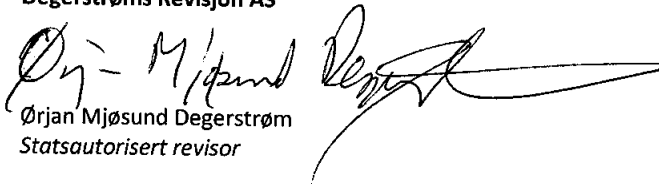


Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Rørvik, 14. Juni 2023

Degerstrøms Revisjon AS


Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor