



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 536 675
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILHELMINE AS
Forretningsadresse: Strandgata 16
4790 LILLESAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Trine W. Rønnevig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 401 822	4 306 402
Annen driftsinntekt		55 639	26 875
Sum inntekter		4 457 460	4 333 277
Kostnader			
Varekostnad		2 385 162	2 420 381
Lønnskostnad	1	1 087 148	1 113 503
Avskrivning på varige driftsmidler	4	12 000	21 158
Annen driftskostnad	1	820 827	885 930
Sum kostnader		4 305 137	4 440 972
Driftsresultat		152 323	-107 695
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115	70
Annen finansinntekt		839	292
Sum finansinntekter		954	362
Annen rentekostnad		21 968	46 120
Annen finanskostnad		3 836	5 689
Sum finanskostnader		25 804	51 809
Netto finans		-24 849	-51 447
Ordinært resultat før skattekostnad		127 474	-159 142
Skattekostnad på ordinært resultat	2	31 984	-83 328
Ordinært resultat etter skattekostnad		95 490	-75 814
Årsresultat		95 490	-75 814
Årsresultat etter minoritetsinteresser		95 490	-75 814
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	95 490	-75 814



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		95 490	-75 814



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	51 344	83 328
Sum immaterielle eiendeler		51 344	83 328
Varige driftsmidler			
Inventar, transportmidler og driftsløsøre	4,5	34 000	46 000
Sum varige driftsmidler		34 000	46 000
Sum anleggsmidler		85 344	129 328
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	1 212 676	1 333 857
Sum varer		1 212 676	1 333 857
Fordringer			
Kundefordringer		15 183	20 663
Andre kortsiktige fordringer		22 473	29 792
Sum fordringer		37 656	50 455
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	236 811	175 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		236 811	175 699
Sum omløpsmidler		1 487 143	1 560 011
SUM EIENDELER		1 572 487	1 689 339
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	722 924	627 434
Sum opptjent egenkapital		722 924	627 434
Sum egenkapital		922 924	827 434
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	169 195	235 872
Sum annen langsiktig gjeld		169 195	235 872
Sum langsiktig gjeld		169 195	235 872
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 477	262 199
Skyldig offentlige avgifter		147 889	165 698
Annen kortsiktig gjeld	3	206 002	198 136
Sum kortsiktig gjeld		480 368	626 033
Sum gjeld		649 563	861 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 572 487	1 689 339



**Årsregnskap 2018
for
WILHELMINE AS**



Wilhelmine AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 401 822	4 306 402
Annen driftsinntekt		55 639	26 875
Sum driftsinntekter		4 457 460	4 333 277
Driftskostnader			
Varekostnad		2 385 162	2 420 381
Lønnskostnad	1	1 087 148	1 113 503
Avskrivning på varige driftsmidler	4	12 000	21 158
Annen driftskostnad	1	820 827	885 930
Sum driftskostnader		4 305 137	4 440 972
DRIFTSRESULTAT		152 323	(107 695)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt		115	70
Annen finansinntekt		839	292
Sum finansinntekter		954	362
Finanskostnader			
Rentekostnad		21 968	46 120
Annen finanskostnad		3 836	5 689
Sum finanskostnader		25 804	51 809
NETTO FINANSPOSTER		(24 850)	(51 447)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		127 474	(159 142)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	31 984	(83 328)
ORDINÆRT RESULTAT		95 490	(75 814)
ÅRSRESULTAT		95 490	(75 814)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	95 490	(75 814)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		95 490	(75 814)



Wilhelmine AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	51 344	83 328
Sum immaterielle eiendeler		51 344	83 328
Varige driftsmidler			
Inventar, transportmidler og driftsløsøre	4,5	34 000	46 000
Sum varige driftsmidler		34 000	46 000
SUM ANLEGGSMIDLER		85 344	129 328
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	1 212 676	1 333 857
Fordringer			
Kundefordringer		15 183	20 663
Andre kortsiktige fordringer		22 473	29 792
Sum fordringer		37 656	50 455
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	236 811	175 699
Sum omløpsmidler		1 487 143	1 560 011
SUM EIENDELER		1 572 487	1 689 339



Wilhelmine AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	722 924	627 434
Sum opptjent egenkapital		722 924	627 434
SUM EGENKAPITAL		922 924	827 434
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	169 195	235 872
Sum annen langsiktig gjeld		169 195	235 872
SUM LANGSIKTIG GJELD		169 195	235 872
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Skyldig offentlige avgifter		147 889	165 698
Annen kortsiktig gjeld	3	206 002	198 136
SUM KORTSIKTIG GJELD		480 368	626 033
SUM GJELD		649 563	861 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 572 487	1 689 339

Lillesand, 30. juni 2019

Trine Wilhelmine Rønnevig
styreleder/daglig leder



Wilhelmine AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.



Wilhelmine AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har sysselsatt 2,4 lønnede årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	920 333	943 780
Arbeidsgiveravgift	133 366	136 790
Pensjonskostnader	16 244	17 591
Andre lønnsrelaterte ytelser	17 205	15 342
Totalt	1 087 148	1 113 503

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn til daglig leder utgjør kr 561 093 i 2018.

Selskapet er ikke revisjonspliktig, og har fravalgt revisjon.

Selskapet kommer inn under reglene om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert ordning.

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	127 474
+ Permanente og andre forskjeller	1 440
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 245
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	132 159
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	132 159
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	31 984
= Ordinær skattekostnad	31 984
Skattesats i inntektsåret	23%

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Noter for Wilhelmine AS

Organisasjonsnr. 992536675



Wilhelmine AS

Noter 2018

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	6 275	9 520
+ Varebeholdning	-50 000	-50 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	189 657	321 816
= Grunnlag utsatt skatt	-233 382	-362 296
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	233 382	362 296
= Grunnlag utsatt skattefordel	233 382	362 296
Utsatt skattefordel	51 344	83 328

Note 3 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital utgjør kr 200 000, fordelt på 200 aksjer pålydende kr. 1 000. Aksjene består av en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:	Tillitsverv:	Antall aksjer:
Trine Wilhelmine Rønnevig	daglig leder/styreleder	200 aksjer

Spesifikasjon av endring i egenkapital:

	Selskaps- kapital	Annen EK/ udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	200 000	627 434	827 434
Årsresultat	0	95 490	95 490
Andre endringer	0	0	0
Egenkapital 31.12.2018	200 000	722 924	922 924

Gjeld til aksjonær utgjør kr 31 501, og inngår i annen kortsiktig gjeld.



Wilhelmine AS

Noter 2018

Note 4 - Inventar, transportmidler og driftsløsøre

	Inventar, transportmidler og driftsløsøre
Anskaffelseskost pr. 1/1	246 623
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	246 623
Akk. av/nedskr. pr 1/1	200 623
+ Ordinære avskrivninger	12 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	212 623
Balansført verdi pr 31/12	34 000
Prosentats for ord.avskr	20% -33%

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	169 195	235 872
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	1 212 676	1 333 857
Driftstilbehør	34 000	46 000
Sum pantsatte eiendeler	1 246 676	1 379 857

Kassekreditt har pr. 31.12.18 en innvilget ordinær kreditt på kr 200.000.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 50 236, og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 57 115.