



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 598 666
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WILCO AS
Forretningsadresse: Verkstedveien 20
3516 HØNEFOSS

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: Karl-Asbjørn Kjennerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2020

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, 20.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 274 223	13 846 599
Sum inntekter		13 274 223	13 846 599
Kostnader			
Varekostnad		6 356 236	6 514 579
Lønnskostnad	3	6 563 390	5 700 505
Avskrivning	6	53 640	47 979
Annen driftskostnad	3	1 748 691	1 727 229
Sum kostnader		14 721 957	13 990 292
Driftsresultat		-1 447 734	-143 693
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		836	1 209
Sum finansinntekter		836	1 209
Annen finanskostnad		191 349	165 347
Sum finanskostnader		191 349	165 347
Netto finans		-190 513	-164 138
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 638 247	-307 831
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-360 414	-65 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 277 833	-241 869
Årsresultat		-1 277 833	-241 869
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-1 277 833	-241 869
Sum overføringer og disponeringer		-1 277 833	-241 869



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	84 909	87 495
Sum immaterielle eiendeler		84 909	87 495
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	147 319	176 709
Sum varige driftsmidler		147 319	176 709
Sum anleggsmidler		232 228	264 204
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 298 645	2 353 310
Fordringer			
Kundefordringer		1 150 413	945 066
Andre fordringer	5	1 891 922	1 853 550
Sum fordringer		3 042 335	2 798 616
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	278 969	174 351
Sum omløpsmidler		7 619 949	5 326 277
SUM EIENDELER		7 852 177	5 590 481
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-414 407	-423 574
Sum opptjent egenkapital		-414 407	-423 574
Sum egenkapital		585 593	576 426
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 596 969	3 036 458
Leverandørgjeld		1 531 516	875 573
Skyldige offentlige avgifter	4	1 034 110	551 597
Annen kortsiktig gjeld		2 103 989	550 427
Sum kortsiktig gjeld		7 266 584	5 014 055
Sum gjeld		7 266 584	5 014 055
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 852 177	5 590 481



Unic Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS
Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Hølsøts vei 6
Postboks 150 Oppsal, 0619 Oslo

Telefon: +47 22 44 22 99
post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Wilco AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Wilco AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 277 833. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og 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 2019, 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 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 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.

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. Betyggende 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.

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



Unic Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 10. august 2020

Unic Revisjon AS

Herman Olav Grøv
statsautorisert revisor



Wilco AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Wilco AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>13 274 223</u>	<u>13 846 599</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		6 356 236	6 514 579
Lønnskostnad	3	6 563 390	5 700 505
Avskrivning	6	53 640	47 979
Annen driftskostnad	3	<u>1 748 691</u>	<u>1 727 229</u>
Sum driftskostnader		<u>14 721 957</u>	<u>13 990 292</u>
Driftsresultat		<u>-1 447 734</u>	<u>-143 693</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		836	1 209
Annen finanskostnad		<u>191 349</u>	<u>165 347</u>
Netto finansposter		<u>-190 513</u>	<u>-164 138</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 638 247</u>	<u>-307 831</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>-360 414</u>	<u>-65 962</u>
Årsresultat		<u>-1 277 833</u>	<u>-241 869</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>-1 277 833</u>	<u>-241 869</u>



Wilco AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	84 909	87 495
Sum immaterielle eiendeler		<u>84 909</u>	<u>87 495</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	147 319	176 709
Sum varige driftsmidler		<u>147 319</u>	<u>176 709</u>
Sum anleggsmidler		<u>232 228</u>	<u>264 204</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>4 298 645</u>	<u>2 353 310</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 150 413	945 066
Andre fordringer	5	1 891 922	1 853 550
Sum fordringer		<u>3 042 335</u>	<u>2 798 616</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	278 969	174 351
Sum omløpsmidler		<u>7 619 949</u>	<u>5 326 277</u>
Sum eiendeler		<u>7 852 177</u>	<u>5 590 481</u>




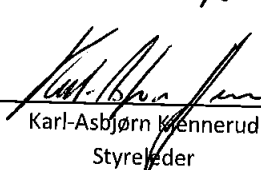
Wilco AS

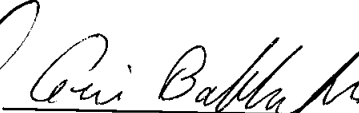
Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-414 407	-423 574
Sum opptjent egenkapital		<u>-414 407</u>	<u>-423 574</u>
Sum egenkapital		<u>585 593</u>	<u>576 426</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 596 969	3 036 458
Leverandørgjeld		1 531 516	875 573
Skyldige offentlige avgifter	4	1 034 110	551 597
Annen kortsiktig gjeld		2 103 989	550 427
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 266 584</u>	<u>5 014 055</u>
Sum gjeld		<u>7 266 584</u>	<u>5 014 055</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 852 177</u>	<u>5 590 481</u>

Hønefoss, 10/8-20


Nils Hafnør
Daglig leder/styremedlem


Karl-Asbjørn Kjennerud
Styreleder


Geir Bakketudn
Styremedlem



Wilco AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Anleggskontrakter

Produksjon av hengere anses som anleggskontrakter i og med at produksjonen går over lengre tid og etter kundens spesifikasjon.

Hengere under produksjon er oppført til kostpris med tillegg av forventet fortjeneste. Tidligere år er endring varebeholdning ført mot varekost. For 2019 er endring ført mot salgsinntekter.

Sammenligningstall er ikke omarbeidet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Wilco AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	1 000	1 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
TI INDUSTRIER HØNEFOSS AS	950	95 %	95 %
NILS HAFNOR	50	5 %	5 %
Sum	1 000	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	5 500 301	4 771 077
Arbeidsgiveravgift	821 916	708 818
Pensjonskostnader	179 207	188 047
Andre ytelser	61 966	32 563
Sum	6 563 390	5 700 505

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	550 864	11 017	7 500

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

Revisjon	19 800
----------	--------

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Bankinnskudd

2019



Wilco AS

Noter til regnskapet for 2019

Bundne skattetrekkmidler utgjør 274 801

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2019	2018
Andre fordringer	1 500 000	1 631 590

Wilco AS er eiet 95% av Ti Industrier Hønefoss AS.

Følgende transaksjoner er gjennomført mellom selskapene i 2019:

Salg av varer og tjenester fra Ti Industrier Hønefoss AS til Wilco AS kr. 266.461,- (eks. mva)

Betalt husleie til Ti Industrier Hønefoss AS kr. 500.000,- (eks mva)

Salg av varer og tjenester fra Wilco AS til Ti Industrier Hønefoss AS kr. 435.018,- (eks. mva)

Det er ytet konsernbidrag kr. 1.287.000,- netto fra Ti- Industrier Hønefoss AS.

<i>Gjeld</i>	2019	2018
Annen kortsiktig gjeld	1 268 409	0

Note 6 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Maskiner og utstyr	Transportmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	500 000	1 518 170	206 234	2 224 404
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	24 250	0	24 250
Anskaffelseskost 31.12.	500 000	1 542 420	206 234	2 248 654
Akk.avskrivning 31.12.	-500 000	-1 451 171	-150 164	-2 101 335
Balanseført pr. 31.12.	0	91 249	56 070	147 319
Årets avskrivninger	0	36 390	17 250	53 640
Økonomisk levetid		5 - 10 år	5 - år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
--	---------------------	--------------------------	------------



Wilco AS

Noter til regnskapet for 2019

Egenkapital 01.01.2019	1 000 000	-423 575	576 425
Årsresultat	0	-1 277 833	-1 277 833
Mottatt konsernbidrag	0	1 287 000	1 287 000
Egenkapital 31.12.2019	1 000 000	-414 408	585 592

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Endring utsatt skatt	-360 414	-58 985
Årets totale skattekostnad	<u>-360 414</u>	<u>-58 985</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2019	 2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 638 247	-307 831
Permanente forskjeller	0	3 749
Endring i midlertidige forskjeller	-357 309	243 172
Alminnelig inntekt	-1 995 556	-60 910
Anvendt fremførbart underskudd	0	-239 090
Mottatt konsernbidrag	1 650 000	300 000
Årets skattegrunnlag	<u>-345 556</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2019	 2018
Driftsmidler	-39 616	-46 410
Varebeholdning	596 851	291 336
Utestående fordringer	-15 000	-60 000
Sum	<u>542 235</u>	<u>184 926</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 578 186	-882 630
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 035 951</u>	<u>-697 704</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-447 909	-153 495
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	363 000	66 000
Utsatt skatt i balansen	<u>-84 909</u>	<u>-87 495</u>