



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 293 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA & CO AS
Forretningsadresse: Nordre Øverberg 2
1397 NESØYA

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: Ivar Villa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2021

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, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	54 758	3 569 720
Sum kostnader		54 758	3 569 720
Driftsresultat		-54 758	-3 569 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 107 654	398 445
Annen finansinntekt			98 414 643
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 872 585	1 578 408
Sum finansinntekter		2 980 239	100 391 496
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			203 774
Annen finanskostnad		76 384	84 348
Sum finanskostnader		76 384	288 122
Netto finans		2 903 855	100 103 374
Ordinært resultat før skattekostnad		2 849 097	96 533 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	225 152	310 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 623 945	96 223 654
Årsresultat	6	2 623 945	96 223 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 623 945	96 223 654
Totalresultat		2 623 945	96 223 654
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			96 223 654
Overført fra annen egenkapital		-2 376 055	
Sum overføringer og disponeringer		2 623 945	96 223 654



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 654 225	9 654 225
Sum finansielle anleggsmidler		9 654 225	9 654 225
Sum anleggsmidler		9 654 225	9 654 225
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		7 806	
Sum fordringer		7 806	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	74 779 406	71 874 634
Sum investeringer		74 779 406	71 874 634
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 317 344	32 586 824
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 317 344	32 586 824
Sum omløpsmidler		82 104 555	104 461 458
SUM EIENDELER		91 758 780	114 115 683
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	204 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		204 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		86 329 628	113 705 683
Sum opptjent egenkapital		86 329 628	113 705 683
Sum egenkapital	6	86 533 628	113 805 683
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	225 152	310 000
Utbytte		5 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		5 225 152	310 000
Sum gjeld		5 225 152	310 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		91 758 780	114 115 683



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 208286

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 293 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA & CO AS
Forretningsadresse: Nordre Øverberg 2
1397 NESØYA

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: Ivar Villa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap 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, 26.04.2021



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	54 758	3 569 720
Sum kostnader		54 758	3 569 720
Driftsresultat		-54 758	-3 569 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 107 654	398 445
Annen finansinntekt			98 414 643
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler		1 872 585	1 578 408
Sum finansinntekter		2 980 239	100 391 496
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler			203 774
Annen finanskostnad		76 384	84 348
Sum finanskostnader		76 384	288 122
Netto finans		2 903 855	100 103 374
Ordinært resultat før skattekostnad		2 849 097	96 533 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	225 152	310 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 623 945	96 223 654
Årsresultat	6	2 623 945	96 223 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 623 945	96 223 654
Totalresultat		2 623 945	96 223 654
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			96 223 654
Overført fra annen egenkapital		-2 376 055	
Sum overføringer og disponeringer		2 623 945	96 223 654



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 4

9 654 225

9 654 225

Sum finansielle
anleggsmidler

9 654 225

9 654 225

Sum anleggsmidler

9 654 225

9 654 225

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

7 806

Sum fordringer

7 806

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 4

Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter 4

74 779 406

71 874 634

Sum investeringer

74 779 406

71 874 634

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

7 317 344

32 586 824

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

7 317 344

32 586 824

Sum omløpsmidler

82 104 555

104 461 458

SUM EIENDELER

91 758 780

114 115 683

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5

204 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

204 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

86 329 628

113 705 683

Sum opptjent egenkapital

86 329 628

113 705 683



Sum egenkapital	6	86 533 628	113 805 683
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	225 152	310 000
Utbytte		5 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		5 225 152	310 000
Sum gjeld		5 225 152	310 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		91 758 780	114 115 683



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	6000.00	34.00	204000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ivar Villa	6000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	6000.00	100.00%

Note

1

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

1

Ytelser til andre ledende personer

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Brest AS	0.00%	0.00%		



Årsregnskap 2020

Villa & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 888 293 892



Villa & Co AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	2	54 758	3 569 720
Sum driftskostnader		<u>54 758</u>	<u>3 569 720</u>
Driftsresultat		<u>-54 758</u>	<u>-3 569 720</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 107 654	398 445
Annen finansinntekt		0	98 414 643
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 872 585	1 578 408
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	203 774
Annen finanskostnad		76 384	84 348
Resultat av finansposter		<u>2 903 855</u>	<u>100 103 374</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 849 097	96 533 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	225 152	310 000
Ordinært resultat		<u>2 623 945</u>	<u>96 223 654</u>
Årets resultat	6	<u>2 623 945</u>	<u>96 223 654</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		5 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	96 223 654
Overført fra annen egenkapital		2 376 055	0
Sum overføringer		<u>2 623 945</u>	<u>96 223 654</u>



Villa & Co AS				
Balanse				
Eiendeler	Note	2020	2019	
Anleggsmidler				
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 654 225	9 654 225	
Sum finansielle anleggsmidler		<u>9 654 225</u>	<u>9 654 225</u>	
Sum anleggsmidler		<u>9 654 225</u>	<u>9 654 225</u>	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		7 806	0	
Sum fordringer		<u>7 806</u>	<u>0</u>	
Investeringer				
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	74 779 406	71 874 634	
Sum investeringer		<u>74 779 406</u>	<u>71 874 634</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 317 344	32 586 824	
Sum omløpsmidler		<u>82 104 555</u>	<u>104 461 458</u>	
Sum eiendeler		<u>91 758 780</u>	<u>114 115 683</u>	



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

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 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.

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.

Note 2 Lønnskostnader

Villa & Co AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr 23 970. Honoraret fordeler seg som følger:

Revisjon	10 340
Teknisk bistand	11 750
Annen bistand	1 880



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	225 152	310 000
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	225 152	310 000
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 849 097	96 533 654
Permanente forskjeller	-1 825 677	-95 124 564
Skattepliktig inntekt	1 023 420	1 409 091
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	225 152	310 000
Sum betalbar skatt i balansen	225 152	310 000

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
4Service Holding AS		9 654 225	9 654 225
Sum		9 654 225	9 654 225
Omløpsmidler			
Eika Egenkapitalbevis		2 000 000	2 360 009
Eika Global		5 000 000	5 751 316
Eika Kreditt		5 636 730	5 728 546
Eika Norden		3 250 000	4 259 163
Eika Obligasjon		15 000 000	15 341 574
Eika Sparebank		39 243 410	39 633 149
KLP Aksjefremvoksende Markeder Ind.		1 500 000	1 705 648
Sum		71 630 140	74 779 405
Sum verdipapirer		81 284 365	84 433 630



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa & Co AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	6 000	34,0	204 000
Sum	6 000		204 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ivar Villa	6 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ivar Villa	Styrets leder	6 000
Totalt antall aksjer		6 000

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	113 705 683	113 805 683
Kapitalforhøyelse	104 000			208 000
Årets resultat			2 623 945	2 623 945
Avsatt utbytte			-5 000 000	-5 000 000
Tilleggsutbytte			-25 000 000	-25 000 000
Pr. 31.12.2020	204 000	0	86 329 628	86 533 628



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

Org. nr. NO 962 990 746 MVA

Til generalforsamlingen i

Villa & Co AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villa & Co AS' årsregnskap som viser et resultat på kr 2 623 945. 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.

Styret 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god

Telefon: +47 66 84 88 40
E-mail: firmapost@stiansen.no
www.stiansen.no

Postadr.: Postboks 174, N-1378 Nesbru
Revisor-/foretaksnr: NO 962 990 746 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



An ASSOCIATION of
independent accounting &
financial advisory businesses



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

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>

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.

Nesbru, 08.04.2021

Stiansen & Co AS

Hanne With Bjørnstad
statsautorisert revisor

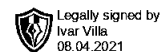
Revisjonsberetning for Villa & Co AS- side 2

Telefon: +47 66 84 88 40
E-mail: firmapost@stiansen.no
www.stiansen.no

Postadr.: Postboks 174, N-1378 Nesbru
Revisor-/foretaksnr: NO 962 990 746 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



AN ASSOCIATION OF
INDEPENDENT ACCOUNTING &
FINANCIAL ADVISORY BUSINESSES



Årsregnskap 2020

Villa & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 888 293 892



Villa & Co AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	2	54 758	3 569 720
Sum driftskostnader		54 758	3 569 720
Driftsresultat		-54 758	-3 569 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 107 654	398 445
Annen finansinntekt		0	98 414 643
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 872 585	1 578 408
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	203 774
Annen finanskostnad		76 384	84 348
Resultat av finansposter		2 903 855	100 103 374
Ordinært resultat før skattekostnad		2 849 097	96 533 654
Skattekostnad på ordinært resultat	3	225 152	310 000
Ordinært resultat		2 623 945	96 223 654
Årets resultat	6	2 623 945	96 223 654
Overføringer			
Avsatt til utbytte		5 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	96 223 654
Overført fra annen egenkapital		2 376 055	0
Sum overføringer		2 623 945	96 223 654



Villa & Co AS				
Balanse				
Eiendeler	Note	2020	2019	
Anleggsmidler				
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 654 225	9 654 225	
Sum finansielle anleggsmidler		<u>9 654 225</u>	<u>9 654 225</u>	
Sum anleggsmidler		<u>9 654 225</u>	<u>9 654 225</u>	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		7 806	0	
Sum fordringer		<u>7 806</u>	<u>0</u>	
Investeringer				
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	74 779 406	71 874 634	
Sum investeringer		<u>74 779 406</u>	<u>71 874 634</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 317 344	32 586 824	
Sum omløpsmidler		<u>82 104 555</u>	<u>104 461 458</u>	
Sum eiendeler		<u>91 758 780</u>	<u>114 115 683</u>	



Villa & Co AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	204 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>204 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		86 329 628	113 705 683
Sum opptjent egenkapital		<u>86 329 628</u>	<u>113 705 683</u>
Sum egenkapital	6	<u>86 533 628</u>	<u>113 805 683</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	225 152	310 000
Utbytte		5 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 225 152</u>	<u>310 000</u>
Sum gjeld		<u>5 225 152</u>	<u>310 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>91 758 780</u>	<u>114 115 683</u>
Asker, 08.04.2021 Styret i Villa & Co AS			
_____ Ivar Villa Styrets leder			
Villa & Co AS		Side 4	



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

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 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.

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.

Note 2 Lønnskostnader

Villa & Co AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr 23 970. Honoraret fordeler seg som følger:

Revisjon	10 340
Teknisk bistand	11 750
Annen bistand	1 880



Villa & Co AS

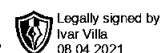
Noter til regnskapet

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	225 152	310 000
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	225 152	310 000
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 849 097	96 533 654
Permanente forskjeller	-1 825 677	-95 124 564
Skattepliktig inntekt	1 023 420	1 409 091
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	225 152	310 000
Sum betalbar skatt i balansen	225 152	310 000

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
4Service Holding AS		9 654 225	9 654 225
Sum		9 654 225	9 654 225
Omløpsmidler			
Eika Egenkapitalbevis		2 000 000	2 360 009
Eika Global		5 000 000	5 751 316
Eika Kreditt		5 636 730	5 728 546
Eika Norden		3 250 000	4 259 163
Eika Obligasjon		15 000 000	15 341 574
Eika Sparebank		39 243 410	39 633 149
KLP Aksjefremvoksende Markeder Ind.		1 500 000	1 705 648
Sum		71 630 140	74 779 405
Sum verdipapirer		81 284 365	84 433 630



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa & Co AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	6 000	34,0	204 000
Sum	6 000		204 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ivar Villa	6 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ivar Villa	Styrets leder	6 000
Totalt antall aksjer		6 000

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	113 705 683	113 805 683
Kapitalforhøyelse	104 000			208 000
Årets resultat			2 623 945	2 623 945
Avsatt utbytte			-5 000 000	-5 000 000
Tilleggsutbytte			-25 000 000	-25 000 000
Pr. 31.12.2020	204 000	0	86 329 628	86 533 628