



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 226 671
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA VIKA AKTIV AS
Forretningsadresse: Lertrøvegen 3
7550 HOMMELVIK

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: Benjamin Schei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

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, 10.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	28 298 240	27 980 012
Annen driftsinntekt		3 000	
Sum inntekter		28 301 240	27 980 012
Kostnader			
Lønnskostnad	2	17 478 403	18 237 619
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	533 027	461 142
Annen driftskostnad	2	7 612 286	7 543 889
Sum kostnader		25 623 716	26 242 649
Driftsresultat		2 677 524	1 737 363
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 188	2 158
Annen finansinntekt		20 034	311
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			24 811
Sum finansinntekter		21 222	27 280
Annen rentekostnad		302 382	372 321
Annen finanskostnad		17 555	26 836
Sum finanskostnader		319 937	399 158
Netto finans		-298 715	-371 877
Ordinært resultat før skattekostnad		2 378 809	1 365 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	524 772	294 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 854 037	1 070 553
Årsresultat	8	1 854 037	1 070 553
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 854 037	1 070 553
Totalresultat		1 854 037	1 070 553



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		1 054 037	1 070 553
Ordinært utbytte		800 000	
Sum overføringer og disponeringer		1 854 037	1 070 553



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	16 712 050	17 010 468
Kunst	5, 6	127 673	127 673
Driftsløsøre og transportmidler	5, 6	1 070 345	707 917
Sum varige driftsmidler		17 910 068	17 846 058
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		309 000	309 000
Sum finansielle anleggsmidler		309 000	309 000
Sum anleggsmidler		18 219 068	18 155 058
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 057 709	2 510 135
Andre kortsiktige fordringer		1 345 759	1 591 867
Sum fordringer		5 403 468	4 102 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 111 591	3 844 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 111 591	3 844 416
Sum omløpsmidler		9 515 059	7 946 418
SUM EIENDELER		27 734 127	26 101 476

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	4 105	4 105
Sum innskutt egenkapital		104 105	104 105
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	10 166 257	9 112 220
Sum opptjent egenkapital		10 166 257	9 112 220
Sum egenkapital		10 270 362	9 216 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	160 763	132 425
Sum avsetninger for forpliktelser		160 763	132 425
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 534 682	11 051 625
Sum annen langsiktig gjeld		10 534 682	11 051 625
Sum langsiktig gjeld		10 695 444	11 184 050
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 219	205 861
Betalbar skatt	9	496 434	269 923
Skattetrekk og andre trekk		1 358 280	1 290 418
Annen kortsiktig gjeld		4 686 387	3 934 899
Sum kortsiktig gjeld		6 768 320	5 701 101
Sum gjeld		17 463 765	16 885 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 734 127	26 101 476



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 286656

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 226 671
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA VIKA AKTIV AS
Forretningsadresse: Lertrøvegen 3
7550 HOMMELVIK

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: Benjamin Schei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 12.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 226 671
VILLA VIKA AKTIV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	28 298 240	27 980 012
Annen driftsinntekt		3 000	
Sum inntekter		28 301 240	27 980 012
Kostnader			
Lønnskostnad	2	17 478 403	18 237 619
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	533 027	461 142
Annen driftskostnad	2	7 612 286	7 543 889
Sum kostnader		25 623 716	26 242 649
Driftsresultat		2 677 524	1 737 363
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 188	2 158
Annen finansinntekt		20 034	311
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			24 811
Sum finansinntekter		21 222	27 280
Annen rentekostnad		302 382	372 321
Annen finanskostnad		17 555	26 836
Sum finanskostnader		319 937	399 158
Netto finans		-298 715	-371 877
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	524 772	294 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 854 037	1 070 553
Årsresultat	8	1 854 037	1 070 553
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 854 037	1 070 553
Totalresultat		1 854 037	1 070 553
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		1 054 037	1 070 553
Ordinært utbytte		800 000	



Sum overføringer og
disponeringer

1 854 037

1 070 553



Organisasjonsnr: 983 226 671
VILLA VIKÅ AKTIV AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	16 712 050	17 010 468
Kunst	5, 6	127 673	127 673
Driftsløsøre og transportmidler	5, 6	1 070 345	707 917
Sum varige driftsmidler		17 910 068	17 846 058

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		309 000	309 000
Sum finansielle anleggsmidler		309 000	309 000

Sum anleggsmidler		18 219 068	18 155 058
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	4 057 709	2 510 135
Andre kortsiktige fordringer		1 345 759	1 591 867
Sum fordringer		5 403 468	4 102 002

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	4 111 591	3 844 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 111 591	3 844 416

Sum omløpsmidler		9 515 059	7 946 418
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		27 734 127	26 101 476
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	4 105	4 105
Sum innskutt egenkapital		104 105	104 105



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	10 166 257	9 112 220
Sum opptjent egenkapital		10 166 257	9 112 220
Sum egenkapital		10 270 362	9 216 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	160 763	132 425
Sum avsetninger for forpliktelser		160 763	132 425
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 534 682	11 051 625
Sum annen langsiktig gjeld		10 534 682	11 051 625
Sum langsiktig gjeld		10 695 444	11 184 050
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 219	205 861
Betalbar skatt	9	496 434	269 923
Skattetrekk og andre trekk		1 358 280	1 290 418
Annen kortsiktig gjeld		4 686 387	3 934 899
Sum kortsiktig gjeld		6 768 320	5 701 101
Sum gjeld		17 463 765	16 885 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 734 127	26 101 476



Organisasjonsnr: 983 226 671
VILLA VIKÅ AKTIV 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	100000.00	1.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Torstein Waldal	12500.00	12.50%	Ordinære aksjer
Ronnie Sneisen	12500.00	12.50%	Ordinære aksjer
LI Invest AS	37500.00	37.50%	Ordinære aksjer
Kristin Karlsen	12500.00	12.50%	Ordinære aksjer
Astri Waldal Slettom	6250.00	6.25%	Ordinære aksjer
Jan Otto Berg	12500.00	12.50%	Ordinære aksjer
Lib Eiendom AS	6250.00	6.25%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100000.00	100.00%

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

21.00

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Systemrevisjon Fosen AS

REVISJON OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2A
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

■ Rissa

Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Yrjars gt. 24
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Til generalforsamlingen i Villa Vika Aktiv AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villa Vika Aktiv AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 854 037. 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 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.

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.

Vi kommuniserer med styret og utveksler informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Lønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert
Regnskapsførerselskap

stigroar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 98111 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717

Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

www.systemrevisjon.no



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.

Rissa, 30.4.2021



Henrik Lønvik

Statsautorisert revisor



Resultatregnskap			
Villa Vika Aktiv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	28 298 240	27 980 012
Annen driftsinntekt		3 000	0
Sum driftsinntekter		<u>28 301 240</u>	<u>27 980 012</u>
Lønnskostnad	2	17 478 403	18 237 619
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	533 027	461 142
Annen driftskostnad	2	7 612 286	7 543 889
Sum driftskostnader		<u>25 623 716</u>	<u>26 242 649</u>
Driftsresultat		<u>2 677 524</u>	<u>1 737 363</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 188	2 158
Annen finansinntekt		20 034	311
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	24 811
Annen rentekostnad		302 382	372 321
Annen finanskostnad		17 555	26 836
Resultat av finansposter		<u>-298 715</u>	<u>-371 877</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 378 809	1 365 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	524 772	294 932
Ordinært resultat		<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>
Årsresultat	8	<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		800 000	0
Overført til annen egenkapital		1 054 037	1 070 553
Sum overføringer		<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>

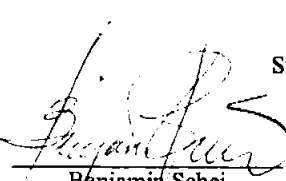


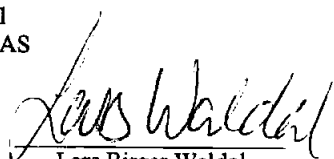
Balanse			
Villa Vika Aktiv AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	16 712 050	17 010 468
Kunst	5, 6	127 673	127 673
Driftsløsøre og transportmidler	5, 6	1 070 345	707 917
Sum varige driftsmidler		<u>17 910 068</u>	<u>17 846 058</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		309 000	309 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>309 000</u>	<u>309 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 219 068</u>	<u>18 155 058</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 057 709	2 510 135
Andre kortsiktige fordringer		1 345 759	1 591 867
Sum fordringer		<u>5 403 468</u>	<u>4 102 002</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 111 591	3 844 416
Sum omløpsmidler		<u>9 515 059</u>	<u>7 946 418</u>
Sum eiendeler		<u>27 734 127</u>	<u>26 101 476</u>



Balanse			
Villa Vika Aktiv AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	4 105	4 105
Sum innskutt egenkapital		<u>104 105</u>	<u>104 105</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	10 166 257	9 112 220
Sum opptjent egenkapital		<u>10 166 257</u>	<u>9 112 220</u>
Sum egenkapital		<u>10 270 362</u>	<u>9 216 325</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	9	160 763	132 425
Sum avsetning for forpliktelser		<u>160 763</u>	<u>132 425</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 534 682	11 051 625
Sum annen langsiktig gjeld		<u>10 534 682</u>	<u>11 051 625</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 219	205 861
Betalbar skatt	9	496 434	269 923
Skattetrekk og andre trekk		1 358 280	1 290 418
Annen kortsiktig gjeld		4 686 387	3 934 899
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 768 320</u>	<u>5 701 101</u>
Sum gjeld		<u>17 463 765</u>	<u>16 885 151</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 734 127</u>	<u>26 101 476</u>

Hommelvik, 30.04.2021
Styret i Villa Vika Aktiv AS


Benjamin Schei
styreleder


Lars Birger Waldal
styremedlem/daglig leder

Villa Vika Aktiv AS Side 3



Noter til regnskapet 2020 VILLA VIKÅ AKTIV AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

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.



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKÅ AKTIV AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	15 314 393	15 852 997
Arbeidsgiveravgift	1 947 851	2 154 260
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	216 158	230 362
Sum	17 478 403	18 237 619

Gjennomsnittlig antall årsverk: 21

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	0	0

Selskapets daglige leder er ansatt i Lib Eiendom AS og mottar lønn derifra.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 54 086.
Av dette vedrører honorar for andre tjenester kr 29 000.

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 853 963.

Note 4 Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende, og det er ikke foretatt avsetning til usikre fordringer i 2020.

Villa Vika aktiv AS

Organisasjonsnummer 983 226 671



Noter til regnskapet 2020 VILLA VIKÅ AKTIV AS

Note 5 Gjeld

Langsiktig gjeld med forfall >5 år 2020
7 082 625

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr.-10 534 682. Balansført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr 17 782 395.

Note 6 Anleggsmidler

	Kunst	Bygninger/ tomter	Biler/scootere/ båter
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	127 673	18 345 019	2 400 062
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			597 037
- Avgang i året			119 900
= Anskaffelseskost 31.12.20	127 673	18 345 019	2 877 199
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		1 507 969	1 995 547
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20		125 000	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20		1 632 969	1 995 547
= Bokført verdi 31.12.20	127 673	16 712 050	881 652
Årets ordinære avskrivninger		298 418	187 440
Økonomisk levetid			5 år
Avskrivningsplan		saldo 2%	saldo 20%
		Driftsløsere	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20		659 878	21 532 632
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			597 037
- Avgang i året			119 900
= Anskaffelseskost 31.12.20		659 878	22 009 769
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		469 686	3 973 201
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20		1 500	126 500
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20		471 186	4 099 701
= Bokført verdi 31.12.20		188 692	17 910 068
Årets ordinære avskrivninger		47 169	533 027
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningsplan		saldo 20%	

Villa Vika aktiv AS

Organisasjonsnummer 983 226 671



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKA AKTIV AS

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Vika Aktiv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
Sum	100 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
LI Invest AS	37 500	37,5	37,5
Jan Otto Berg	12 500	12,5	12,5
Kristin Karlsen	12 500	12,5	12,5
Ronnie Sneisen	12 500	12,5	12,5
Torstein Waldal	12 500	12,5	12,5
Astri Waldal Slettom	6 250	6,3	6,3
Lib Eiendom AS	6 250	6,3	6,3
Totalt antall aksjer	100 000	100,0	100,0

Daglig leder eier 25% av aksjene i Li Invest AS.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	4 105	9 112 220	9 216 325
Pr 01.01.2020	100 000	4 105	9 112 220	9 216 325
Årets resultat			1 854 037	1 854 037
Tilleggsutbytte			-800 000	-800 000
Pr 31.12.2020	100 000	4 105	10 166 257	10 270 362

Villa Vika aktiv AS

Organisasjonsnummer 983 226 671



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKÅ AKTIV AS

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	496 434	269 923
Endring i utsatt skatt	28 338	25 009
Skattekostnad ordinært resultat	524 772	294 932
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 378 809	1 365 485
Permanente forskjeller	6 522	-24 884
Endring i midlertidige forskjeller	-128 812	-113 678
Skattepliktig inntekt	2 256 519	1 226 924
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	496 434	269 923
Sum betalbar skatt i balansen	496 434	269 923

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	730 743	601 930	-128 812
Sum	730 743	601 930	-128 812
Grunnlag for utsatt skatt	730 743	601 930	-128 812
Utsatt skatt (22 %)	160 763	132 425	-28 339

Villa Vika aktiv AS

Organisasjonsnummer 983 226 671



Resultatregnskap			
Villa Vika Aktiv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	28 298 240	27 980 012
Annen driftsinntekt		3 000	0
Sum driftsinntekter		<u>28 301 240</u>	<u>27 980 012</u>
Lønnskostnad	2	17 478 403	18 237 619
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	533 027	461 142
Annen driftskostnad	2	7 612 286	7 543 889
Sum driftskostnader		<u>25 623 716</u>	<u>26 242 649</u>
Driftsresultat		<u>2 677 524</u>	<u>1 737 363</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 188	2 158
Annen finansinntekt		20 034	311
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	24 811
Annen rentekostnad		302 382	372 321
Annen finanskostnad		17 555	26 836
Resultat av finansposter		<u>-298 715</u>	<u>-371 877</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 378 809	1 365 485
Skattekostnad på ordinært resultat	9	524 772	294 932
Ordinært resultat		<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>
Årsresultat	8	<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		800 000	0
Overført til annen egenkapital		1 054 037	1 070 553
Sum overføringer		<u>1 854 037</u>	<u>1 070 553</u>



Balanse			
Villa Vika Aktiv AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	16 712 050	17 010 468
Kunst	5, 6	127 673	127 673
Driftsløsøre og transportmidler	5, 6	1 070 345	707 917
Sum varige driftsmidler		<u>17 910 068</u>	<u>17 846 058</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		309 000	309 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>309 000</u>	<u>309 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 219 068</u>	<u>18 155 058</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	4 057 709	2 510 135
Andre kortsiktige fordringer		1 345 759	1 591 867
Sum fordringer		<u>5 403 468</u>	<u>4 102 002</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 111 591	3 844 416
Sum omløpsmidler		<u>9 515 059</u>	<u>7 946 418</u>
Sum eiendeler		<u>27 734 127</u>	<u>26 101 476</u>
Villa Vika Aktiv AS			Side 2



Balanse			
Villa Vika Aktiv AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	4 105	4 105
Sum innskutt egenkapital		<u>104 105</u>	<u>104 105</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	10 166 257	9 112 220
Sum opptjent egenkapital		<u>10 166 257</u>	<u>9 112 220</u>
Sum egenkapital		<u>10 270 362</u>	<u>9 216 325</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	9	160 763	132 425
Sum avsetning for forpliktelser		<u>160 763</u>	<u>132 425</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 534 682	11 051 625
Sum annen langsiktig gjeld		<u>10 534 682</u>	<u>11 051 625</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 219	205 861
Betalbar skatt	9	496 434	269 923
Skattetrekk og andre trekk		1 358 280	1 290 418
Annen kortsiktig gjeld		4 686 387	3 934 899
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 768 320</u>	<u>5 701 101</u>
Sum gjeld		<u>17 463 765</u>	<u>16 885 151</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 734 127</u>	<u>26 101 476</u>
Hommelvik, 30.04.2021 Styret i Villa Vika Aktiv AS			
_____ Benjamin Schei styreleder		_____ Lars Birger Waldal styremedlem/daglig leder	
Villa Vika Aktiv AS		Side 3	



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKA AKTIV AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

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.



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKA AKTIV AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	15 314 393	15 852 997
Arbeidsgiveravgift	1 947 851	2 154 260
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	216 158	230 362
Sum	17 478 403	18 237 619

Gjennomsnittlig antall årsverk: 21

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0

Selskapets daglige leder er ansatt i Lib Eiendom AS og mottar lønn derifra.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 54 086.
Av dette vedrører honorar for andre tjenester kr 29 000.

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 853 963.

Note 4 Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende, og det er ikke foretatt avsetning til usikre fordringer i 2020.



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKA AKTIV AS

Note 5 Gjeld

	2020
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	7 082 625

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr.-10 534 682. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr 17 782 395.

Note 6 Anleggsmidler

	Kunst	Bygninger/ tomter	Biler/scootere/ båter
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	127 673	18 345 019	2 400 062
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			597 037
- Avgang i året			119 900
= Anskaffelseskost 31.12.20	127 673	18 345 019	2 877 199
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		1 507 969	1 995 547
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20		125 000	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20		1 632 969	1 995 547
= Bokført verdi 31.12.20	127 673	16 712 050	881 652
Årets ordinære avskrivninger		298 418	187 440
Økonomisk levetid			5 år
Avskrivningsplan		saldo 2%	saldo 20%
		Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20		659 878	21 532 632
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			597 037
- Avgang i året			119 900
= Anskaffelseskost 31.12.20		659 878	22 009 769
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		469 686	3 973 201
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20		1 500	126 500
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20		471 186	4 099 701
= Bokført verdi 31.12.20		188 692	17 910 068
Årets ordinære avskrivninger		47 169	533 027
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningsplan		saldo 20%	



**Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKA AKTIV AS**

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Vika Aktiv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
Sum	100 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
LI Invest AS	37 500	37,5	37,5
Jan Otto Berg	12 500	12,5	12,5
Kristin Karlsen	12 500	12,5	12,5
Ronnie Sneisen	12 500	12,5	12,5
Torstein Waldal	12 500	12,5	12,5
Astri Waldal Slettom	6 250	6,3	6,3
Lib Eiendom AS	6 250	6,3	6,3
Totalt antall aksjer	100 000	100,0	100,0

Daglig leder eier 25% av aksjene i Li Invest AS.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	4 105	9 112 220	9 216 325
Pr 01.01.2020	100 000	4 105	9 112 220	9 216 325
Årets resultat			1 854 037	1 854 037
Tilleggsutbytte			-800 000	-800 000
Pr 31.12.2020	100 000	4 105	10 166 257	10 270 362



Noter til regnskapet 2020
VILLA VIKÅ AKTIV AS

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	496 434	269 923
Endring i utsatt skatt	28 338	25 009
Skattekostnad ordinært resultat	524 772	294 932
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 378 809	1 365 485
Permanente forskjeller	6 522	-24 884
Endring i midlertidige forskjeller	-128 812	-113 678
Skattepliktig inntekt	2 256 519	1 226 924
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	496 434	269 923
Sum betalbar skatt i balansen	496 434	269 923

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	730 743	601 930	-128 812
Sum	730 743	601 930	-128 812
Grunnlag for utsatt skatt	730 743	601 930	-128 812
Utsatt skatt (22 %)	160 763	132 425	-28 339