



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 416 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLMARKSTUNET AS
Forretningsadresse: Villmarkstunet
2923 TISLEIDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: May Lene Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		3 916	4 896
Annen driftskostnad		270 624	-713 385
Sum kostnader		274 540	-708 489
Driftsresultat		-274 540	708 489
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76	702
Sum finansinntekter		76	702
Annen rentekostnad			12 457
Sum finanskostnader		0	12 457
Netto finans		76	-11 754
Ordinært resultat før skattekostnad		-274 464	696 735
Skattekostnad på ordinært resultat	2		225 025
Ordinært resultat etter skattekostnad		-274 464	471 710
Årsresultat		-274 464	471 710
Totalresultat		-274 464	471 710
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-274 464	471 710
Sum overføringer og disponeringer		-274 464	471 710



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 278 614	1 278 614
Sum immaterielle eiendeler		1 278 614	1 278 614
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		209 901	209 901
Maskiner og anlegg		15 668	19 584
Sum varige driftsmidler	5	225 569	229 485
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		330 450	330 450
Sum finansielle anleggsmidler	6	330 450	330 450
Sum anleggsmidler		1 834 633	1 838 549
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 361	246 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 361	246 723
Sum omløpsmidler		1 361	246 723
SUM EIENDELER		1 835 994	2 085 273



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	600 000	600 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum opptjent egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum egenkapital	3	-1 390 809	-1 076 004
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 034 292	2 994 292
Sum annen langsiktig gjeld		3 034 292	2 994 292
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 953	261 184
Skyldige offentlige avgifter			-71 757
Annen kortsiktig gjeld		-22 442	-22 442
Sum kortsiktig gjeld		192 511	166 985
Sum gjeld		3 226 802	3 161 276
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 835 993	2 085 273



Resultatregnskap

Villmarkstunet AS

	Note	2017	2016
Avskrivning varige driftsmidler		3 916	4 896
Annen driftskostnad		270 624	-713 385
Sum driftskostnad		274 540	-708 489
Driftsresultat		-274 540	708 489
Annen renteinntekt		76	702
Sum finansinntekter		76	702
Annen rentekostnad		0	12 457
Sum finanskostnader		0	12 457
Sum netto finansposter		76	-11 754
Ordinært resultat før skattekostnad		-274 464	696 735
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	225 025
Ordinært resultat		-274 464	471 710
Årsresultat		-274 464	471 710
Overført til udekket tap	3	-274 464	471 710
Sum disponert		-274 464	471 710



Balanse

Villmarkstunet AS

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 278 614	1 278 614
Sum immaterielle eiendeler		1 278 614	1 278 614
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		209 901	209 901
Maskiner og anlegg		15 668	19 584
Sum varige driftsmidler	5	225 569	229 485
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		330 450	330 450
Sum finansielle anleggsmidler	6	330 450	330 450
Sum anleggsmidler		1 834 633	1 838 549
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 361	246 723
Sum omløpsmidler		1 361	246 723
Sum eiendeler		1 835 994	2 085 273

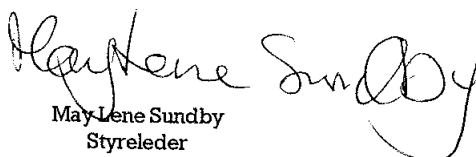


Balanse

Villmarkstunet AS

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum opptjent egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum egenkapital	3	-1 390 809	-1 076 004
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld	7	3 034 292	2 994 292
Sum annen langsiktig gjeld		3 034 292	2 994 292
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 953	261 184
Skyldige offentlige avgifter		0	-71 757
Annen kortsiktig gjeld		-22 442	-22 442
Sum kortsiktig gjeld		192 511	166 985
Sum gjeld		3 226 802	3 161 276
Sum egenkapital og gjeld		1 835 993	2 085 273

Asker 15.06.2018,
Styret for Villmarkstunet AS


May Lene Sundby
Styreleder



Balanse

Villmarkstunet AS

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum opptjent egenkapital		-1 990 809	-1 676 004
Sum egenkapital	3	-1 390 809	-1 076 004
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld	7	3 034 292	2 994 292
Sum annen langsiktig gjeld		3 034 292	2 994 292
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 953	261 184
Skyldige offentlige avgifter		0	-71 757
Annen kortsiktig gjeld		-22 442	-22 442
Sum kortsiktig gjeld		192 511	166 985
Sum gjeld		3 226 802	3 161 276
Sum egenkapital og gjeld		1 835 993	2 085 273

Asker 15.06.2018,
Styret for Villmarkstunet AS

May Lene Sundby
Styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper Villmarkstunet AS

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant postene som omhandles nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføringen er oppfylt.

Varige Driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor man ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25/27% 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 reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultat skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	274464	225025
Skattekostnad ordinært resultat	2744645	225025
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	274464	696735
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	274464	696735
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt i årets resultat	0	225025
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	0		
Skattemessig fremførbart underskudd	5358648	5084184	274464
Sum	5358648	5084184	274464
Utsatt skattefordel (24% / 25%)	1232486	1220204	12284

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	600 000	1676004	1076004
Årets resultat		274464	274464
Utbytte		0	0
Pr. 31.12.2016	600000	1990809	1390809



Note 4 Aksjekapital

Aksjekapitalen i (firma) pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1200	500	600000
	0	0	0
Sum	1200	500	600000

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

Navn	Verv	Totalt antall aksjer
Cactus Holding AS	Styremedlem	792
Dag Sundby	Styremedlem	408

Note 5 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre Inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.17	209901	19584	234381
= Anskaffelseskost 31.12.17	209901	19584	234381
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	0	3916	3916
= Bokført verdi 31.12.17	209901	15668	225569
Årets ordinære avskrivninger/avgang	0	3916	3916
Avskrivningsplan	Avgang	Saldo 20%	

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Andre
Lån til Thomas	330450	0
Annen godtgjørelse	0	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ingen ansatte i 2017



Note 7 Pantstiller og garantier

Av langsiktig gjeld fra 2015 på kr 102 293- innløses ved salg eiendom.

Balanseført gjeld 2017 kr 2 932 000- er gjeld uten sikkerhet til eiere.