



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 601 212  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VILLA HAUGEN AS  
Forretningsadresse: Grøtøya 11  
8283 LEINESFJORD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Unni Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 12.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 277 352	944 313
Annen driftsinntekt		86 518	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 363 870</b>	<b>944 313</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		91 482	8 263
Lønnskostnad	3, 4	541 610	311 934
Avskrivning på varige driftsmidler	5	493 058	471 859
Annen driftskostnad		574 938	349 755
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 701 088</b>	<b>1 141 811</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 498</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	36
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>36</b>
Annen rentekostnad		0	411
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>411</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>-375</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-337 219	-197 874
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-337 219</b>	<b>-197 874</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	5 466 401	5 569 621
Maskiner og anlegg	5	195 130	132 484
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	5	1 261 333	1 531 543
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 922 864</b>	<b>7 233 648</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		-25 000	-25 000
Andre langsiktige fordringer		1 490	1 490
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-23 510</b>	<b>-23 510</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 899 354</b>	<b>7 210 138</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		-2 762	-130
Andre kortsiktige fordringer		51 823	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>49 061</b>	<b>-130</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		121 181	254 929
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>121 181</b>	<b>254 929</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>170 242</b>	<b>254 799</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 069 596</b>	<b>7 464 937</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
Overkurs		3 317 749	3 317 749
Annen innskutt egenkapital		-6 070	-6 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 341 679</b>	<b>3 341 679</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-3 317 749	-3 317 749
Udekket tap		1 591 469	1 254 250
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 909 218</b>	<b>-4 571 999</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 567 539</b>	<b>-1 230 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån		19 000	19 000
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 007 129	4 234 624
Øvrig langsiktig gjeld		2 095 360	1 955 360
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 121 489</b>	<b>6 208 984</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 121 489</b>	<b>6 208 984</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		28 162	-948
Skyldig offentlige avgifter		-49 767	-30 118
Annen kortsiktig gjeld		2 537 251	2 517 339
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 515 646</b>	<b>2 486 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 637 135</b>	<b>8 695 257</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 069 596</b>	<b>7 464 937</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 585178

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 601 212  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VILLA HAUGEN AS  
Forretningsadresse: Grøtøya 11  
8283 LEINESFJORD

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Unni Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 02.07.2022



Organisasjonsnr: 921 601 212  
VILLA HAUGEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 277 352	944 313
Annen driftsinntekt		86 518	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 363 870</b>	<b>944 313</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		91 482	8 263
Lønnskostnad	3, 4	541 610	311 934
Avskrivning på varige driftsmidler	5	493 058	471 859
Annen driftskostnad		574 938	349 755
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 701 088</b>	<b>1 141 811</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 498</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	36
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>36</b>
Annen rentekostnad		0	411
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>411</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>-375</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-337 218</b>	<b>-197 873</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-337 219	-197 874
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-337 219</b>	<b>-197 874</b>



Organisasjonsnr: 921 601 212  
VILLA HAUGEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	5 466 401	5 569 621
Maskiner og anlegg	5	195 130	132 484
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	5	1 261 333	1 531 543
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 922 864</b>	<b>7 233 648</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		-25 000	-25 000
Andre langsiktige fordringer		1 490	1 490
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-23 510</b>	<b>-23 510</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 899 354</b>	<b>7 210 138</b>

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		-2 762	-130
Andre kortsiktige fordringer		51 823	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>49 061</b>	<b>-130</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		121 181	254 929
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>121 181</b>	<b>254 929</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>170 242</b>	<b>254 799</b>

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 069 596</b>	<b>7 464 937</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital Innskutt egenkapital



Selskapskapital	30 000	30 000
Overkurs	3 317 749	3 317 749
Annen innskutt egenkapital	-6 070	-6 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>3 341 679</b>	<b>3 341 679</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	-3 317 749	-3 317 749
Udekket tap	1 591 469	1 254 250
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-4 909 218</b>	<b>-4 571 999</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-1 567 539</b>	<b>-1 230 320</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Konvertible lån	19 000	19 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 007 129	4 234 624
Øvrig langsiktig gjeld	2 095 360	1 955 360
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>6 121 489</b>	<b>6 208 984</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>6 121 489</b>	<b>6 208 984</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	28 162	-948
Skyldig offentlige avgifter	-49 767	-30 118
Annen kortsiktig gjeld	2 537 251	2 517 339
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 515 646</b>	<b>2 486 273</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>8 637 135</b>	<b>8 695 257</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>7 069 596</b>	<b>7 464 937</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>		
Garantistillelser	0	0
Pantstillelser	0	0



Organisasjonsnr: 921 601 212  
VILLA HAUGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunkt. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet er betydelig og ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer vurderes likevel til markedspris. 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 fordringer. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfattes av periodens beregnede skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt selskapets fremførbare underskudd ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.

**Note**

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Eier garanterer for tilførsel av kapital fra morselskap. Egenkapitalen er tapt, men risikoen for at selskapet legges ned er lav da eierne sikrer tilførsel av kapital for å sikre likviditet til å betale gjeld og andre forpliktelser. Selskapet er negativt påvirket av koronakrisen og kan være nødt til å få tilført ny kapital i form av lån eller egenkapital for å kunne drive videre. Styret har på tidspunktet for regnskapsavleggelsen tro på at det er mulig, og regnskapet avlegges derfor etter forutsetning om fortsatt drift.

**Note**

4

**Antall årsverk i regnskapsåret**

1.00

**Note**

3

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	514032.00	296800.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26212.00	15134.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1366.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	541610.00	311934.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

5

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8256496.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	174336.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8430832.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1544591.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6886241.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	493058.00	0.00

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

### Konsernregnskap

