



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85
5578 NEDRE VATS

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: Stig Hatteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			59 000
Sum inntekter			59 000
Kostnader			
Lønnskostnad			920 603
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 200	36 750
Annen driftskostnad	2	271 932	441 623
Sum kostnader		306 132	1 398 976
Driftsresultat		-306 132	-1 339 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	
Annen finansinntekt			982
Sum finansinntekter		47	982
Annen rentekostnad		499 792	
Annen finanskostnad			824 485
Sum finanskostnader		499 792	824 485
Netto finans		-499 745	-823 503
Ordinært resultat før skattekostnad		-805 877	-2 163 479
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-805 877	-2 163 479
Årsresultat	5	-805 877	-2 163 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-805 877	-2 163 479
Totalresultat		-805 877	-2 163 479
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-805 877	-2 163 479



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		-805 877	-2 163 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		34 375	56 875
Utsatt skattefordel	6		
Sum immaterielle eiendeler		34 375	56 875
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	29 814 528
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		20 800	32 500
Sum varige driftsmidler	4, 7	31 816 050	29 847 028
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum anleggsmidler		31 850 425	29 903 903
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7		1 938 166
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8		
Andre kortsiktige fordringer	8	48 333	52 179
Sum fordringer		48 333	52 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		176 305	682 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 305	682 078
Sum omløpsmidler		224 638	2 672 423
SUM EIENDELER		32 075 063	32 576 326

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	333 330	333 330
Overkurs		9 416 097	10 221 974
Sum innskutt egenkapital		9 749 427	10 555 304
Sum egenkapital	5	9 749 427	10 555 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	8	4 190 923	
Øvrig langsiktig gjeld			3 333 376
Sum annen langsiktig gjeld		22 190 923	21 333 376
Sum langsiktig gjeld		22 190 923	21 333 376
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld	8	3 500	4 695
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter			48 260
Annen kortsiktig gjeld	8	131 213	634 691
Sum kortsiktig gjeld		134 713	687 646
Sum gjeld		22 325 636	22 021 022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 075 063	32 576 326



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 516272

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85
5578 NEDRE VATS

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: Stig Hatteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 21.07.2021



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			59 000
Sum inntekter			59 000
Kostnader			
Lønnskostnad			920 603
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 200	36 750
Annen driftskostnad	2	271 932	441 623
Sum kostnader		306 132	1 398 976
Driftsresultat		-306 132	-1 339 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	
Annen finansinntekt			982
Sum finansinntekter		47	982
Annen rentekostnad		499 792	
Annen finanskostnad			824 485
Sum finanskostnader		499 792	824 485
Netto finans		-499 745	-823 503
Ordinært resultat før skattekostnad		-805 877	-2 163 479
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-805 877	-2 163 479
Årsresultat	5	-805 877	-2 163 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-805 877	-2 163 479
Totalresultat		-805 877	-2 163 479
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-805 877	-2 163 479
Sum overføringer og disponeringer		-805 877	-2 163 479



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		34 375	56 875
Utsatt skattefordel	6		
Sum immaterielle eiendeler		34 375	56 875
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	29 814 528
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		20 800	32 500
Sum varige driftsmidler	4, 7	31 816 050	29 847 028
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum anleggsmidler		31 850 425	29 903 903
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7		1 938 166
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8		
Andre kortsiktige fordringer	8	48 333	52 179
Sum fordringer		48 333	52 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		176 305	682 078
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 305	682 078
Sum omløpsmidler		224 638	2 672 423
SUM EIENDELER		32 075 063	32 576 326
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	333 330	333 330
Overkurs		9 416 097	10 221 974
Sum innskutt egenkapital		9 749 427	10 555 304



Sum egenkapital	5	9 749 427	10 555 304
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	8	4 190 923	
Øvrig langsiktig gjeld			3 333 376
Sum annen langsiktig gjeld		22 190 923	21 333 376
Sum langsiktig gjeld		22 190 923	21 333 376
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld	8	3 500	4 695
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter			48 260
Annen kortsiktig gjeld	8	131 213	634 691
Sum kortsiktig gjeld		134 713	687 646
Sum gjeld		22 325 636	22 021 022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 075 063	32 576 326



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	33333.00	10.00	333330.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
JAKOB HATTELAND HOLDING AS	17649.00	52.95%	Ordinære aksjer
Ansgar Hatteland	3921.00	11.76%	Ordinære aksjer
ROHATT AS	3921.00	11.76%	Ordinære aksjer
STIHATT AS	3921.00	11.76%	Ordinære aksjer
TOHATT AS	3921.00	11.76%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	33333.00	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

2

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



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Villa Mokollen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villa Mokollen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 805 877. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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 med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Villa Mokollen AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

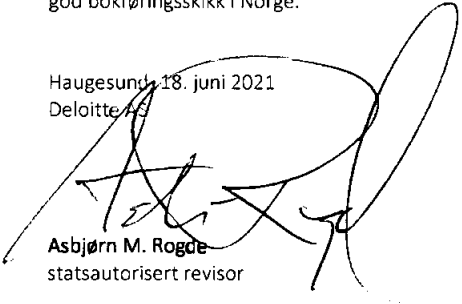
Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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.

Haugesund, 18. juni 2021
Deloitte AS


Asbjørn M. Rogde
statsautorisert revisor



[Admincontrol](#)

List of Signatures Page 1/1

Årsregnskap 2020 Villa Mokollen AS.pdf

Name	Method	Signed at
Hatteland, Ansgar	BANKID	2021-06-18 20:37 GMT+02
Hatteland, Stig	BANKID_MOBILE	2021-06-18 14:06 GMT+02
Stenersen, Sten	BANKID_MOBILE	2021-06-18 12:08 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 09488C8E8D1142DFA9AEDFAE96ACE1D1



Årsregnskap 2020 Villa Mokollen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 606 838



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Resultatregnskap

Villa Mokollen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		0	59 000
Sum driftsinntekter		0	59 000
Lønnskostnad		0	920 603
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 200	36 750
Annen driftskostnad	2	271 932	441 623
Sum driftskostnader		306 132	1 398 976
Driftsresultat		-306 132	-1 339 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	0
Annen finansinntekt		0	982
Annen rentekostnad		499 792	0
Annen finanskostnad		0	824 485
Resultat av finansposter		-499 745	-823 503
Ordinært resultat før skattekostnad		-805 877	-2 163 479
Årsresultat	5	-805 877	-2 163 479
Overføringer			
Overføring fra overkurs		-805 877	-2 163 479
Sum overføringer		-805 877	-2 163 479

Villa Mokollen AS

Side 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Balanse

Villa Mokollen AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		34 375	56 875
Sum immaterielle eiendeler		34 375	56 875
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		31 795 250	29 814 528
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		20 800	32 500
Sum varige driftsmidler	4, 7	31 816 050	29 847 028
Sum anleggsmidler		31 850 425	29 903 903
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	0	1 938 166
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	48 333	52 179
Sum fordringer		48 333	52 179
Bankinnskudd, kontanter o.l.		176 305	682 078
Sum omløpsmidler		224 638	2 672 423
Sum eiendeler		32 075 063	32 576 326

Villa Mokollen AS

Side 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Balanse

Villa Mokollen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	333 330	333 330
Overkurs		9 416 097	10 221 974
Sum innskutt egenkapital		9 749 427	10 555 304
Sum egenkapital	5	9 749 427	10 555 304
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	8	4 190 923	0
Øvrig langsiktig gjeld		0	3 333 376
Sum annen langsiktig gjeld		22 190 923	21 333 376
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	3 500	4 695
Skyldig offentlige avgifter		0	48 260
Annen kortsiktig gjeld	8	131 213	634 691
Sum kortsiktig gjeld		134 713	687 646
Sum gjeld		22 325 636	22 021 022
Sum egenkapital og gjeld		32 075 063	32 576 326

Nedre Vats, den 18.06.21
Styret i Villa Mokollen AS

Stig Hatteland
styreleder

Ansgar Hatteland
styremedlem

Sten Stenersen
daglig leder

Villa Mokollen AS

Side 4



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Tilvirkningskontrakter/Anleggskontrakter:

Anleggskontrakter vurderes etter løpende avregnings metode - dvs inntektsføring skjer i takt med fremdriften. Ved periodisering beregnes fullføringsgraden som påløpte kostnader i prosent av estimert totalkostnad. For prosjekter som forventes å gi tap gjøres det en avsetning for nettokostnadene ved gjenværende kontraktsfestede produksjon.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

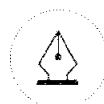
Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres direkte.

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt. Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler

Villa Mokollen AS

Side 5



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2020

nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2020

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2020 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 41 500 eks. mva

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Mokollen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	33 333	10,0	333 330
Sum	33 333		333 330

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
JAKOB HATTELAND HOLDING AS	17 649	52,9	52,9
Ansgar Hatteland	3 921	11,8	11,8
ROHATT AS	3 921	11,8	11,8
STIHATT AS	3 921	11,8	11,8
TOHATT AS	3 921	11,8	11,8
Totalt antall aksjer	33 333	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Ansgar Hatteland	styremedlem	3 921
Stig Hatteland	styreleder	5 687
Totalt antall aksjer		9 608

Note 4 Anleggsmidler

	Webside	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	112 500	31 752 694	58 743	31 923 937
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		42 557		42 557
= Anskaffelseskost 31.12.20	112 500	31 795 251	58 743	31 966 494
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	78 125		37 943	116 068
= Bokført verdi 31.12.20	34 375	31 795 251	20 800	31 850 426
Årets ordinære avskrivninger	22 500		11 700	34 200
Økonomisk levetid	5 år		5 år	

Villa Mokollen AS

Side 7



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2020

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	333 330	10 221 974	0	0	10 555 304
Pr 01.01.2020	333 330	10 221 974	0	0	10 555 304
Årets resultat				-805 877	-805 877
Pr 31.12.2020	333 330	10 221 974	0	-805 877	9 749 427

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-805 877	-2 163 479
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 648	434
Skattepliktig inntekt	-803 229	-2 163 045
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	8 318	10 966	2 648
Sum	8 318	10 966	2 648
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 367 500	-6 564 271	803 229
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	7 359 183	0	-7 359 183
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-6 553 305	-6 553 305
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-1 441 727	-1 441 727

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2020

Note 7 Pantstillelser og garantier

	2020	2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	18 000 000	18 000 000
Sum	18 000 000	18 000 000
Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Tomt og bygninger	31 795 250	29 814 528
Sum	31 795 250	29 814 528

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre kortsiktige fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Sum	0	0	0	0

	Leverandørgjeld		Langsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	0	4 190 923	3 333 376
Sum	0	0	4 190 923	3 333 376

Langsiktig gjeld er i sin helhet til Jakob Hatteland Holding AS og renteberegnes iht. avtale.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
09486C8F8D1142DFA8AFDFAF96ACF1D1