



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 885 094
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA TEKNIKK AS
Forretningsadresse: Fløterveien 1
3617 KONGSBERG

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: Tom Rune Stepien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 000	370 759
Annen driftsinntekt		5 000	
Sum inntekter		6 000	370 759
Kostnader			
Varekostnad		415 400	315 975
Lønnskostnad	1,2		261 896
Avskrivning på varige driftsmidler	3	67 610	24 243
Annen driftskostnad	2	124 617	264 603
Sum kostnader		607 627	866 717
Driftsresultat		-601 627	-495 959
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	18
Sum finansinntekter		1	18
Annen rentekostnad		121 983	98 603
Sum finanskostnader		121 983	98 603
Netto finans		-121 982	-98 585
Ordinært resultat før skattekostnad		-723 609	-594 544
Ordinært resultat etter skattekostnad		-723 609	-594 544
Årsresultat		-723 609	-594 544
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-723 609	-594 544
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-723 609	-594 544
Sum overføringer og disponeringer		-723 609	-594 544



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1,3,4	462 874	168 185
Sum varige driftsmidler		462 874	168 185
Sum anleggsmidler		462 874	168 185
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	4	166 766	587 197
Sum varer		166 766	587 197
Fordringer			
Kundefordringer	4		4 325
Andre fordringer		750 355	8 942
Sum fordringer		750 355	13 267
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	10 502	13 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 502	13 479
Sum omløpsmidler		927 623	613 943
SUM EIENDELER		1 390 497	782 128
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	61 250	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-11 386	-11 386
Sum innskutt egenkapital		49 864	18 614



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 358 980	635 371
Sum opptjent egenkapital		-1 358 980	-635 371
Sum egenkapital		-1 309 116	-616 757
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	750 000	750 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 364 586	
Sum annen langsiktig gjeld		2 114 586	750 000
Sum langsiktig gjeld		2 114 586	750 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		519 531	531 688
Leverandørgjeld		50 763	102 753
Skyldig offentlige avgifter		14 734	9 445
Annen kortsiktig gjeld			5 000
Sum kortsiktig gjeld		585 027	648 886
Sum gjeld		2 699 613	1 398 886
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 390 497	782 128



**Årsregnskap 2017
for
Villa Teknikk AS**

Org. nummer: 914885094



Revisorkollegiet

Til generalforsamlingen i Villa Teknikk AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villa Teknikk AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr -723 609. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 med forbehold.

Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 7 og i årsberetningen at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 723 609 i regnskapsåret 2017, samt at egenkapitalen er negativ med kr. -1 309 116 per 31.12.2017. Dette indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for konklusjon om årsregnskapet.

Styret 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 avviklet.



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.

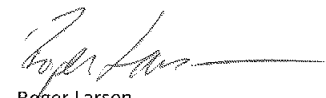
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <http://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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 bokføringskikk i Norge.

Kongsberg, 28. juni 2018
Revisorkollegiet AS


Røger Larsen
Registrert revisor



Villa Teknikk AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2017	31.12.2016
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 000	370 759
Annen driftsinntekt		5 000	0
Sum driftsinntekter		6 000	370 759
Driftskostnader			
Varekostnad		415 400	315 975
Lønnskostnad	1,2	0	261 896
Avskrivning på varige driftsmidler	3	67 610	24 243
Annen driftskostnad	2	124 617	264 603
Sum driftskostnader		607 627	866 717
Driftsresultat		-601 627	-495 959
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		1	18
Rentekostnad		121 983	98 603
Netto finansposter		-121 982	-98 585
Ordinært resultat før skattekostnad		-723 609	-594 544
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
ÅRSRESULTAT		-723 609	-594 544
Overføringer og disponeringer			
Fremføring av udekket tap	7	-723 609	-594 544
Sum overføringer og disponeringer		-723 609	-594 544



Villa Teknikk AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1,3,4	462 874	168 185
Sum anleggsmidler		462 874	168 185
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	4	166 766	587 197
Fordringer			
Kundefordringer	4	0	4 325
Andre fordringer		750 355	8 942
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	10 502	13 479
Sum omløpsmidler		927 623	613 943
SUM EIENDELER		1 390 497	782 128

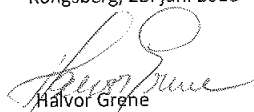


Villa Teknikk AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	61 250	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-11 386	-11 386
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-1 358 980	-635 371
Sum egenkapital		-1 309 116	-616 757
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	750 000	750 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 364 586	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 114 586	750 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		519 531	531 688
Leverandørgjeld		50 763	102 753
Skyldig offentlige avgifter		14 734	9 445
Annen kortsiktig gjeld		0	5 000
Sum kortsiktig gjeld		585 027	648 886
Sum gjeld		2 699 613	1 398 886
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 390 497	782 128

Kongsberg, 28. juni 2018



Halvor Grøne
Daglig leder og styremedlem



Bjørn Grøne
Styrets leder



Tom Nune Stepien
Styremedlem



Villa Teknikk AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tilskudd er bruttoført for den delen som er ment å dekke etableringskostnader, og ført til fratrukk i anskaffelseskost på investeringer.

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

d) Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

e) 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.

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt/utsatt skattefordel er beregnet med 23 % 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

g) Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.



Villa Teknikk AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	2017	2016
Lønn	56 000	229 532
Arbeidsgiveravgift	7 896	32 364
Pensjonskostnader	0	0
Aktivert lønn ink. aga Skattefunn	-63 896	0
Totalt	0	261 896

Antall årsverk i regnskapsåret er 1.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP).

Note 2 - Ytelser/godtgjørelser til styret, daglig leder og revisor

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	0	0	0	0

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitsvalgte.

Daglig leder og styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor ansatte, daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Ytelser til revisor

Revisjon	11 445
Andre tjenester	15 508
Samlet honorar til revisor	26 953



Villa Teknikk AS

Noter 2017

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	196 667
+ Tilgang	362 299
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 966
Akk. av/nedskr. pr 1/1	28 482
+ Ordinære avskrivninger	67 610
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	96 092
Balanseført verdi pr 31/12	462 874
Prosentats for ord.avskr	20-20

Det er avsatt for til gode Skattefunnmidler med kr 40 282. Skattefunnmidler er ført til fradrag i kostpris på årets tilgang.

Note 4 - Fordringer og gjeld

	2017	2016
Fordringer med forfall senere enn 1 år	0	0
Andel langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Pantsettelse	2017	2016
Gjeld sikret med pant	1 269 531	1 281 688

Pantsatte eiendeler	Kreditor	Pantebeløp	Bokført verdi
Driftstilbehør	Innovasjon Norge	750 000	462 874
Varelager	Innovasjon Norge	750 000	166 766
Varelager	DNB	1 000 000	166 766
Kundefordringer	Innovasjon Norge	750 000	0
Kundefordringer	DNB	1 000 000	0

Daglig leder har i tillegg stilt privat sikkerhet med kr. 300 000 som sikkerhet for kassekreditten.



Villa Teknikk AS

Noter 2017

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 10 502 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 13 479.

Note 6 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	-723 609
Endring i midlertidige forskjeller	388 207
= Inntekt	-335 401

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2017
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	68 598	37 639
+ Varebeholdning	-414 841	0
+ Utestående fordringer	-4 239	87
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 019 884	684 483
Sum positive forskjeller	68 598	37 726
Sum negative forskjeller	1 438 964	684 483
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	-1 370 366	-646 757
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel kr 315 184 er av forsiktighetshensyn ikke balanseført.



Villa Teknikk AS

Noter 2017

Note 7 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-646 757	-616 757
Anvendt til årsresultat		-723 609	-723 609
Andre transaksjoner	31 250	0	31 250
Pr 31.12.	61 250	-1 370 366	-1 309 116

Selskapets aksjekapital er tapt, og styrets handleplikt er inntrådt. I posten Øvrig langsiktig gjeld inngår innlån fra majoritetseier med kr 1 210 554. Lånet står som et ansvarlig innlån, og står tilbake for eksterne lån. Majoritetseier stiller også med ytterligere kapital ved behov fram til selskapet har sikret inntektsgrunnlag. Forutsetningen for fortsatt drift anses således å være til stede og regnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 61250 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 61 250. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn		Antall aksjer
Audere Est Facere AS	Styrets leder eier selskapet 100 %	31 250
Tom Rune Stepien	Styremedlem	22 500
Ole Freedrik Garaas		3 750
Anund Dramdal Borge		3 750