



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 207 421
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLMARKSKROA AS
Forretningsadresse: Finlandsveien 3
9730 KARASJOK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Nils Kr. Anti
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 19.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			222 835
Sum inntekter		0	222 835
Kostnader			
Varekostnad			59 447
Lønnskostnad	1		125 900
Avskrivning på varige driftsmidler	2	37 841	84 841
Annen driftskostnad		58 177	114 968
Sum kostnader		96 018	385 156
Driftsresultat		-96 018	-162 321
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		93	124
Sum finansinntekter		93	124
Annen rentekostnad		1 444	1 197
Sum finanskostnader		1 444	1 197
Netto finans		-1 351	-1 073
Ordinært resultat før skattekostnad		-97 369	-163 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		-97 369	-163 394
Årsresultat		-97 369	-163 394
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-97 369	-163 394
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-97 369	-163 394
Sum overføringer og disponeringer		-97 369	-163 394



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	4 279	10 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 831	33 772
Sum varige driftsmidler		6 110	43 951
Sum anleggsmidler		6 110	43 951
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 879	3 616
Sum fordringer		1 879	3 616
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	155 836	281 075
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 836	281 075
Sum omløpsmidler		157 715	284 691
SUM EIENDELER		163 825	328 642
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	520 000	520 000
Sum innskutt egenkapital		520 000	520 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	640 313	542 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		-640 313	-542 944
Sum egenkapital		-120 313	-22 944
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	277 601	277 601
Sum annen langsiktig gjeld		277 601	277 601
Sum langsiktig gjeld		277 601	277 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 537	7 235
Skyldig offentlige avgifter			51 750
Annen kortsiktig gjeld			15 000
Sum kortsiktig gjeld		6 537	73 985
Sum gjeld		284 138	351 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 825	328 642



Villmarkskroa AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Villmarkskroa AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen faste ansatte.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	125 900
Totalt	0	125 900

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer. Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP ordning for sine ansatte.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	59 488	2 125 921	2 185 409
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	59 488	2 125 921	2 185 409
Akk. av/nedskr. pr 1/1	49 309	2 092 149	2 141 458
+ Ordinære avskrivninger	5 900	31 941	37 841
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	55 209	2 124 090	2 179 299
Balanseført verdi pr 31/12	4 279	1 831	6 110
Prosentavskrift for ord.avskr	10-10	5-10	

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 35 109.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 5 200 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 520 000.

Noter for Villmarkskroa AS

Organisasjonsnr. 983207421



Villmarkskroa AS

Noter 2019

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Nils Kristian Anti		2 600	50,00 %
Karasjok Biljardservice AS	971 591 447	2 600	50,00 %

Note 5 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Karasjok Biljardservice AS eier 50% av aksjene. Aksjekapitalandelen er på kr 260.000. Mellomværende med morselskapet er kr 277 601 i langsiktig gjeld. Mellomværende renteberegnes ikke pga. selskapets svake stilling.

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-97 369
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	4 252
= Inntekt	-93 117

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-35 271	-31 019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	567 893	474 776
= Grunnlag utsatt skatt	-603 164	-505 795
Utsatt skatt	0	0

Noter for Villmarkskroa AS

Organisasjonsnr. 983207421



Villmarkskroa AS

Noter 2019

Negativt grunnlag utsatt skatt	603 164	505 795
= Grunnlag utsatt skattefordel	603 164	505 795
Utsatt skattefordel	132 696	111 275
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	603 164	505 795
Ikke bokført utsatt skattefordel	132 696	111 275
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 8 - Fortsatt drift

Regnskapet er fremlagt etter fortsatt drift prinsippet. Ledelsen jobber med å forbedre egenkapitalen.



Villmarkskroa AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	222 835
Sum driftsinntekter		0	222 835
Driftskostnader			
Varekostnad		0	59 447
Lønnskostnad	1	0	125 900
Avskrivning på varige driftsmidler	2	37 841	84 841
Annen driftskostnad		58 177	114 968
Sum driftskostnader		96 018	385 156
DRIFTSRESULTAT		(96 018)	(162 321)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		93	124
Sum finansinntekter		93	124
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 444	1 197
Sum finanskostnader		1 444	1 197
NETTO FINANSPOSTER		(1 351)	(1 073)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(97 369)	(163 394)
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(97 369)	(163 394)
ÅRSRESULTAT		(97 369)	(163 394)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(97 369)	(163 394)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(97 369)	(163 394)



Villmarkskroa AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	4 279	10 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 831	33 772
Sum varige driftsmidler		6 110	43 951
SUM ANLEGGSMIDLER		6 110	43 951
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 879	3 616
Sum fordringer		1 879	3 616
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	155 836	281 075
SUM OMLØPSMIDLER		157 715	284 691
SUM EIENDELER		163 825	328 642
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	520 000	520 000
Sum innskutt egenkapital		520 000	520 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(640 313)	(542 944)
Sum opptjent egenkapital		(640 313)	(542 944)
SUM EGENKAPITAL		(120 313)	(22 944)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	277 601	277 601
Sum annen langsiktig gjeld		277 601	277 601
SUM LANGSIKTIG GJELD		277 601	277 601
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 537	7 235
Skyldig offentlige avgifter		0	51 750
Annen kortsiktig gjeld		0	15 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 537	73 985
SUM GJELD		284 138	351 586
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 825	328 642

Karasjok, 19.08.2020

Nils Kristian Anti
styreleder/daglig lederJan Even Tretnes
styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Villmarkskroa AS**

Organisasjonsnr. 983207421

Utarbeidet av:
Averdi Karasjok AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 6
9735 KARASJOK
Organisasjonsnr. 980383571