



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 761 550
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA HERSKAPELIG AS
Forretningsadresse: Storgaten 11
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thore Johan Sande
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 650 613	3 922 732
Annen driftsinntekt		385 784	251 560
Sum inntekter		3 036 397	4 174 292
Kostnader			
Varekostnad		844 228	1 137 966
Lønnskostnad	1	1 293 732	1 710 711
Annen driftskostnad		973 478	1 123 931
Sum kostnader		3 111 438	3 972 608
Driftsresultat		-75 042	201 684
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	
Sum finansinntekter		117	
Annen rentekostnad		343	167
Annen finanskostnad		23	
Sum finanskostnader		366	167
Netto finans		-249	-167
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 291	201 517
Skattekostnad på resultat			45 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 291	156 414
Årsresultat		-75 291	156 414
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-75 291	156 414
Totalresultat		-75 291	156 414
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-75 291	156 414



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-75 291	156 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		34 578	40 472
Fordringer			
Kundefordringer		181 499	133 438
Andre kortsiktige fordringer		3 410	23 328
Sum fordringer		184 909	156 766
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		603 789	1 032 060
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		603 789	1 032 060
Sum omløpsmidler		823 276	1 229 297
SUM EIENDELER		823 276	1 229 297
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Annen innskutt egenkapital		-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital		19 430	19 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		446 595	521 886
Sum opptjent egenkapital		446 595	521 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		466 025	541 316
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 115	109 711
Betalbar skatt			45 103
Skyldig offentlige avgifter		172 459	288 538
Annen kortsiktig gjeld		132 677	244 629
Sum kortsiktig gjeld		357 251	687 981
Sum gjeld		357 251	687 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		823 276	1 229 297



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 640253

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 761 550
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA HERSKAPELIG AS
Forretningsadresse: Storgaten 11
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thore Johan Sande
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 15.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 761 550
VILLA HERSKAPELIG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 650 613	3 922 732
Annen driftsinntekt		385 784	251 560
Sum inntekter		3 036 397	4 174 292
Kostnader			
Varekostnad		844 228	1 137 966
Lønnskostnad	1	1 293 732	1 710 711
Annen driftskostnad		973 478	1 123 931
Sum kostnader		3 111 438	3 972 608
Driftsresultat		-75 042	201 684
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	
Sum finansinntekter		117	
Annen rentekostnad		343	167
Annen finanskostnad		23	
Sum finanskostnader		366	167
Netto finans		-249	-167
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 291	201 517
Skattekostnad på resultat			45 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 291	156 414
Årsresultat		-75 291	156 414
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-75 291	156 414
Totalresultat		-75 291	156 414
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-75 291	156 414
Sum overføringer og disponeringer		-75 291	156 414



Organisasjonsnr: 920 761 550
VILLA HERSKAPELIG AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 34 578 40 472

Fordringer

Kundefordringer 181 499 133 438

Andre kortsiktige

fordringer 3 410 23 328

Sum fordringer 184 909 156 766

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 603 789 1 032 060

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 603 789 1 032 060

Sum omløpsmidler 823 276 1 229 297

SUM EIENDELER 823 276 1 229 297

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 30 000 30 000

Beholdning av egne aksjer 2

Annen innskutt egenkapital -10 570 -10 570

Sum innskutt egenkapital 19 430 19 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 446 595 521 886

Sum opptjent egenkapital 446 595 521 886

Sum egenkapital 466 025 541 316

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 52 115 109 711

Betalbar skatt 45 103



Skyldig offentlige avgifter	172 459	288 538
Annen kortsiktig gjeld	132 677	244 629
Sum kortsiktig gjeld	357 251	687 981
Sum gjeld	357 251	687 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	823 276	1 229 297



Organisasjonsnr: 920 761 550
VILLA HERSKAPELIG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

Villa Herskkelig AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 761 550



RESULTATREGNSKAP

VILLA HERSKAPELIG AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 650 613	3 922 732
Annen driftsinntekt		385 784	251 560
Sum driftsinntekter		3 036 397	4 174 292
Varekostnad		844 228	1 137 966
Lønnskostnad	1	1 293 732	1 710 711
Annen driftskostnad		973 478	1 123 931
Sum driftskostnader		3 111 438	3 972 608
Driftsresultat		-75 042	201 684
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		117	0
Annen rentekostnad		343	167
Annen finanskostnad		23	0
Resultat av finansposter		-249	-167
Resultat før skattekostnad		-75 291	201 517
Skattekostnad på resultat		0	45 103
Årsresultat		-75 291	156 414
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	156 414
Overført fra annen egenkapital		75 291	0
Sum overføringer		-75 291	156 414



BALANSE

VILLA HERSKAPELIG AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		34 578	40 472
FORDRINGER			
Kundefordringer		181 499	133 438
Andre kortsiktige fordringer		3 410	23 328
Sum fordringer		184 909	156 766
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		603 789	1 032 060
Sum omløpsmidler		823 276	1 229 297
Sum eiendeler		823 276	1 229 297



BALANSE

VILLA HERSKAPELIG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital		19 430	19 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		446 595	521 886
Sum opptjent egenkapital		446 595	521 886
Sum egenkapital		466 025	541 316
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		52 115	109 711
Betalbar skatt		0	45 103
Skyldig offentlige avgifter		172 459	288 538
Annen kortsiktig gjeld		132 677	244 629
Sum kortsiktig gjeld		357 251	687 981
Sum gjeld		357 251	687 981
Sum egenkapital og gjeld		823 276	1 229 297

TØNSBERG, 31.05.2024
Styret i Villa Herskkelig AS

Joakim Johan Ekerholt Sande
styreleder

Thore Johan Sande
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

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

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 083 353	1 492 678
Arbeidsgiveravgift	158 493	210 468
Pensjonskostnader	40 715	0
Andre ytelser	11 171	7 566
Sum	1 293 732	1 710 711

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VILLA HERSKAPELIG AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
FRØ AS	150	50,0	50,0
Thore Johan Sande	150	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Thore Johan Sande	styremedlem/daglig leder	150
Totalt antall aksjer		150