



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 426 464  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VILLA STORHAUGEN AS  
Forretningsadresse: c/o Complér Accounting AS  
Casperkollen  
Øvre Kråkenes 17  
5152 BØNES

### 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: Frank Eithun Helland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2020

### 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, 02.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	43 702	46 223
<b>Sum kostnader</b>		<b>43 702</b>	<b>46 223</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-43 702</b>	<b>-46 223</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		28	27
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28</b>	<b>27</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		135 609	128 760
Annen finanskostnad			81
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>135 609</b>	<b>128 841</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-135 581</b>	<b>-128 814</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-179 283</b>	<b>-175 037</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-39 443	-49 751
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-139 840</b>	<b>-125 286</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-139 840</b>	<b>-125 286</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	7	8 511	48 347
Overføringer annen egenkapital	7	-148 351	-173 633
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-139 840</b>	<b>-125 286</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 561 880	5 561 880
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 561 880</b>	<b>5 561 880</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 561 880</b>	<b>5 561 880</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		6 492	18 830
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 492</b>	<b>18 830</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>16 412</b>	<b>47 606</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 904</b>	<b>66 436</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 584 784</b>	<b>5 628 316</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	5 485	5 485
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>35 485</b>	<b>35 485</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	681 265	829 616
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>681 265</b>	<b>829 616</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>716 750</b>	<b>865 101</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	167 369	209 213
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>167 369</b>	<b>209 213</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>167 369</b>	<b>209 213</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 897	4 755
Annen kortsiktig gjeld	5	4 695 768	4 549 247
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 700 665</b>	<b>4 554 002</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 868 034</b>	<b>4 763 215</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 584 784</b>	<b>5 628 316</b>



**Villa Storhaugen AS**

---

## Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



**Villa Storhaugen AS**

**Resultatregnskap**

	Note	2019	2018
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	43 702	46 223
Driftsresultat		-43 702	-46 223
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		28	27
Rentekostnad til foretak i samme konsern		135 609	128 760
Annen finanskostnad		0	81
Netto finansposter		-135 581	-128 814
Ordinært resultat før skattekostnad		-179 283	-175 037
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-39 443	-49 751
<b>Årsresultat</b>		<b>-139 840</b>	<b>-125 286</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	7	8 511	48 347
Overføringer annen egenkapital	7	-148 351	-173 633
Sum disponert		-139 840	-125 286



**Villa Storhaugen AS**

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 561 880	5 561 880
Sum varige driftsmidler		5 561 880	5 561 880
Sum anleggsmidler		5 561 880	5 561 880
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		6 492	18 830
Sum fordringer		6 492	18 830
Bankinnskudd, kontanter og lignende		16 412	47 606
Sum omløpsmidler		22 904	66 436
Sum eiendeler		5 584 784	5 628 316



**Villa Storhaugen AS**

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	5 485	5 485
Sum innskutt egenkapital		<u>35 485</u>	<u>35 485</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>681 265</u>	<u>829 616</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>681 265</u>	<u>829 616</u>
Sum egenkapital		<u>716 750</u>	<u>865 101</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	<u>167 369</u>	<u>209 213</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>167 369</u>	<u>209 213</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 897	4 755
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>4 695 768</u>	<u>4 549 247</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 700 665</u>	<u>4 554 002</u>
Sum gjeld		<u>4 868 034</u>	<u>4 763 215</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 584 784</u>	<u>5 628 316</u>

31. desember 2019  
Bergen, 6. mars 2020

Christian Horn  
Styrets leder



## Villa Storhaugen AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 1 - 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.

#### *Fordringer*

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 fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### *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. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Villa Storhaugen AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	Fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	5 561 880	5 561 880
Anskaffelseskost 31.12.	5 561 880	5 561 880
Balanseført pr. 31.12.	5 561 880	5 561 880

Selskapet eide tidligere en eiendom bebygget med en enebolig. I 2014 ble eneboligen solgt. Resterende tomteareal skal videreutvikles av selskapet. Eiendommen avskrives ikke.

#### Note 4 - Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke gjeld med forfall senere enn 5 år etter balansedag.

#### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2019	2018
Annen kortsiktig gjeld	-10 912	-62 788
Lån fra Kirkeveien Eiendom AS	-4 684 856	-4 486 459
Sum	-4 695 768	-4 549 247



## Villa Storhaugen AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Betalbar skatt	2 401	14 441
Endring utsatt skatt	-41 844	-64 192
Årets totale skattekostnad	<u>-39 443</u>	<u>-49 751</u>

  

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-179 283	-175 037
Permanente forskjeller	0	81
Endring i midlertidige forskjeller	190 195	237 744
Alminnelig inntekt	<u>10 912</u>	<u>62 788</u>
Skatt på alminnelig inntekt	2 401	14 441
Ytet konsernbidrag	-10 912	-62 788
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

  

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gevinst- og tapskonto	760 780	950 975
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>760 780</u>	<u>950 975</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	167 372	209 214

#### Note 7 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2019	30 000	5 485	829 616	865 101
Årsresultat	0	0	-139 840	-139 840
Avgitt konsernbidrag	0	0	-8 511	-8 511
Egenkapital 31.12.2019	<u>30 000</u>	<u>5 485</u>	<u>681 265</u>	<u>716 750</u>

#### Note 8 - Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Selskapets morselskap vil tilføre likviditet ved behov.



**Villa Storhaugen AS**

---

**Noter til regnskapet for 2019**

**Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme- andel</b>
Kirkeveien Eiendom AS	300	100 %	100 %