



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 201 924
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLASERVICE AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 50
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Odd Einar Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 611 180	16 463 546
Annen driftsinntekt		385 000	13 616
Sum inntekter		13 996 180	16 477 162
Kostnader			
Varekostnad		40 954	217 817
Lønnskostnad	2	10 257 065	10 848 896
Avskrivning av driftsmidler	3	508 813	485 520
Annen driftskostnad		3 560 503	3 964 578
Sum kostnader		14 367 335	15 516 811
Driftsresultat		-371 155	960 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215	5 673
Sum finansinntekter		215	5 673
Annen rentekostnad		95 585	150 539
Annen finanskostnad		6 305	4 288
Sum finanskostnader		101 890	154 827
Netto finans		-101 675	-149 154
Ordinært resultat før skattekostnad		-472 830	811 197
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-472 830	811 197
Årsresultat		-472 830	811 197
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-472 830	811 197
Totalresultat		-472 830	811 197
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital			811 197
Overført fra annen egenkapital		-472 830	
Sum overføringer og disponeringer		-472 830	811 197



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 748 900	1 379 871
Sum varige driftsmidler		1 748 900	1 379 871
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		210 800	
Sum finansielle anleggsmidler		210 800	
Sum anleggsmidler		1 959 700	1 379 871
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 142 227	554 343
Andre kortsiktige fordringer	6	192 336	139 321
Konsernfordringer	6	6 143 993	6 068 993
Sum fordringer		7 478 556	6 762 657
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		563 443	2 680 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		563 443	2 680 210
Sum omløpsmidler		8 041 999	9 442 867
SUM EIENDELER		10 001 699	10 822 738

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum opptjent egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum egenkapital		5 317 062	5 789 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 878 909	1 350 167
Sum annen langsiktig gjeld		1 878 909	1 350 167
Sum langsiktig gjeld		1 878 909	1 350 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			169 246
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		999 746	1 465 752
Annen kortsiktig gjeld		1 805 982	2 047 681
Sum kortsiktig gjeld		2 805 728	3 682 679
Sum gjeld		4 684 637	5 032 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 001 699	10 822 738



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 413250

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 201 924
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLASERVICE AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 50
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Odd Einar Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 31.05.2023



Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 611 180	16 463 546
Annen driftsinntekt		385 000	13 616
Sum inntekter		13 996 180	16 477 162
Kostnader			
Varekostnad		40 954	217 817
Lønnskostnad	2	10 257 065	10 848 896
Avskrivning av driftsmidler	3	508 813	485 520
Annen driftskostnad		3 560 503	3 964 578
Sum kostnader		14 367 335	15 516 811
Driftsresultat		-371 155	960 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215	5 673
Sum finansinntekter		215	5 673
Annen rentekostnad		95 585	150 539
Annen finanskostnad		6 305	4 288
Sum finanskostnader		101 890	154 827
Netto finans		-101 675	-149 154
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-472 830	811 197
Ordinært resultat etter skattekostnad		-472 830	811 197
Årsresultat		-472 830	811 197
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-472 830	811 197
Totalresultat		-472 830	811 197
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			811 197
Overført fra annen egenkapital		-472 830	
Sum overføringer og disponeringer		-472 830	811 197



Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 5	1 748 900	1 379 871
Sum varige driftsmidler		1 748 900	1 379 871

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		210 800	
Sum finansielle anleggsmidler		210 800	
Sum anleggsmidler		1 959 700	1 379 871

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 142 227	554 343
Andre kortsiktige fordringer	6	192 336	139 321
Konsernfordringer	6	6 143 993	6 068 993
Sum fordringer		7 478 556	6 762 657

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		563 443	2 680 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		563 443	2 680 210

Sum omløpsmidler		8 041 999	9 442 867
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 001 699	10 822 738
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum opptjent egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum egenkapital		5 317 062	5 789 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 878 909	1 350 167
Sum annen langsiktig gjeld		1 878 909	1 350 167
Sum langsiktig gjeld		1 878 909	1 350 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			169 246
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		999 746	1 465 752
Annen kortsiktig gjeld		1 805 982	2 047 681
Sum kortsiktig gjeld		2 805 728	3 682 679
Sum gjeld		4 684 637	5 032 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 001 699	10 822 738



Organisasjonsnr: 966 201 924
VILLASERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
16.00

<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 2022

Villaservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: E4J58-DVL4Q-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA8C

Org.nr. : 966 201 924



Resultatregnskap

Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		13 611 180	16 463 546
Annen driftsinntekt		385 000	13 616
Sum driftsinntekter		13 996 180	16 477 162
Varekostnad		40 954	217 817
Lønnskostnad	2	10 257 065	10 848 896
Avskrivning av driftsmidler	3	508 813	485 520
Annen driftskostnad		3 560 503	3 964 578
Sum driftskostnader		14 367 335	15 516 811
Driftsresultat		-371 155	960 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215	5 673
Annen rentekostnad		95 585	150 539
Annen finanskostnad		6 305	4 288
Resultat av finansposter		-101 675	-149 154
Resultat før skattekostnad		-472 830	811 197
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Årsresultat		-472 830	811 197
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	811 197
Overført fra annen egenkapital		472 830	0
Sum overføringer		-472 830	811 197

Pennco Dokumentnøkkel: E4J58-DVL4Q-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA98C



Balanse Villaservice AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 748 900	1 379 871
Sum varige driftsmidler		1 748 900	1 379 871
Andre langsiktige fordringer		210 800	0
Sum finansielle anleggsmidler		210 800	0
Sum anleggsmidler		1 959 700	1 379 871
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 142 227	554 343
Andre kortsiktige fordringer	6	192 336	139 321
Konsernfordringer	6	6 143 993	6 068 993
Sum fordringer		7 478 556	6 762 657
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		563 443	2 680 210
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		563 443	2 680 210
Sum omløpsmidler		8 041 999	9 442 867
Sum eiendeler		10 001 699	10 822 738

Penneo Dokumentnøkkel: E4J58-DVLAQ-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA88C



Balanse
Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum opptjent egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum egenkapital		5 317 062	5 789 892
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 878 909	1 350 167
Sum annen langsiktig gjeld		1 878 909	1 350 167
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	169 246
Skyldig offentlige avgifter		999 746	1 465 752
Annen kortsiktig gjeld		1 805 982	2 047 681
Sum kortsiktig gjeld		2 805 728	3 682 679
Sum gjeld		4 684 637	5 032 846
Sum egenkapital og gjeld		10 001 699	10 822 738

Trondheim,
Styret i Villaservice AS

Odd Einar Eriksen
styreleder

Åge Eriksen
daglig leder

Pennco Dokumentnøkkel: E4J58-DVLAQ-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA8C



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Konserntilknytning

Selskapet er datterselskap av Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2022.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp, er oppført som anleggsmiddel. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktig gjeld. Gjeld som ikke inngår i varekretsløpet og har forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp er klassifisert som langsiktig gjeld.

Vurdering av omløpsmidler og anleggsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende til høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler med levetid over en regnskapsperiode balanseføres og avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan der kostnaden sammenstilles tilhørende inntekt i løpet av driftsmidlets levetid. Ved varig verdifall vil balanseført verdi av driftsmidlet nedskrives til virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

Skatt

Skattekostnaden i årsregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt øvrige skatteposisjoner. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Pennco Dokumentnøkkel: E4J58-DVLAQ-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA8C



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	8 284 770	8 191 769
Arbeidsgiveravgift	1 374 144	1 522 812
Pensjonskostnader	355 488	308 241
Andre ytelser	242 663	826 064
Sum	10 257 065	10 848 886

Gjennomsnittlig antall årverk: 16 24

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 448 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	877 842
- Avgang i året	869 568
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 456 362
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 707 462
= Bokført verdi 31.12.22	1 748 900
Årets ordinære avskrivninger	508 813
Økonomisk levetid	5 år

Pennco Dokumentnøkkel: E4J58-DVLAQ-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA88C



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-472 830	811 197
Permanente forskjeller	128 689	180 600
Endring i midlertidige forskjeller	-346 269	-2 429
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-989 368
Skattepliktig inntekt	-690 410	0
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-53 920	-404 550	-350 630
Gevinst – og tapskonto	17 444	21 805	4 361
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
Sum	-336 476	-682 745	-346 269
Akkumulert fremførbart underskudd	-981 452	-291 043	690 410
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 317 929	973 788	-344 141
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Langsiktig gjeld

	2022	2021
Pantsettelser		
Gjeld sikret med pant	-1 125 185	-1 178 429
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 748 900	138 000



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2022	2021
Fordring på Eriksen Eiendom AS	6 143 993	6 068 993
Netto mellomværende	6 143 993	6 068 993

Det er ikke beregnet rente på mellomværende med konsernselskaper eller nærstående parter.

Penneo Dokumentnøkkel: E4J58-DVL4Q-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA8C



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Åge Eriksen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5994-4-505917

IP: 88.94.xxx.xxx

2023-05-11 15:46:10 UTC



Odd Einar Eriksen

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-530593

IP: 88.94.xxx.xxx

2023-05-11 16:52:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E4J58-DVL4Q-S1KZZ-V0FXG-A7FST-MA88C

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



ORKLA REVISJON

Til generalforsamlingen i Villaservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Villaservice AS som viser et underskudd på kr 472 830. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avvirket.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av www.orklarevisjon.no og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



ORKLA REVISJON

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

Tiller, 12. mai 2023

Orkla Revisjon AS

Per Terje Ingdal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Telefon 73 10 39 00
Postadresse: Vestre Rosten 81, 7075 Tiller
E-postadresse: post@orklarevisjon.no
Org.nr: 925 180 386 MVA
Foretaksregisteret
www.orklarevisjon.no

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signatøren og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Ingdal, Per Terje

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

15.05.2023 09.50.39

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022

Villaservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 966 201 924



Resultatregnskap

Villaservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		13 611 180	16 463 546
Annen driftsinntekt		385 000	13 616
Sum driftsinntekter		13 996 180	16 477 162
Varekostnad		40 954	217 817
Lønnskostnad	2	10 257 065	10 848 896
Avskrivning av driftsmidler	3	508 813	485 520
Annen driftskostnad		3 560 503	3 964 578
Sum driftskostnader		14 367 335	15 516 811
Driftsresultat		-371 155	960 351
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215	5 673
Annen rentekostnad		95 585	150 539
Annen finanskostnad		6 305	4 288
Resultat av finansposter		-101 675	-149 154
Resultat før skattekostnad		-472 830	811 197
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Årsresultat		-472 830	811 197
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	811 197
Overført fra annen egenkapital		472 830	0
Sum overføringer		-472 830	811 197



Balanse Villaservice AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	1 748 900	1 379 871
Sum varige driftsmidler		1 748 900	1 379 871
Andre langsiktige fordringer		210 800	0
Sum finansielle anleggsmidler		210 800	0
Sum anleggsmidler		1 959 700	1 379 871
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 142 227	554 343
Andre kortsiktige fordringer	6	192 336	139 321
Konsernfordringer	6	6 143 993	6 068 993
Sum fordringer		7 478 556	6 762 657
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		563 443	2 680 210
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		563 443	2 680 210
Sum omløpsmidler		8 041 999	9 442 867
Sum eiendeler		10 001 699	10 822 738



Balanse
Villaservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		4 317 062	4 789 892
Sum opptjent egenkapital		<u>4 317 062</u>	<u>4 789 892</u>
Sum egenkapital		<u>5 317 062</u>	<u>5 789 892</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 878 909	1 350 167
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 878 909</u>	<u>1 350 167</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	169 246
Skyldig offentlige avgifter		999 746	1 465 752
Annen kortsiktig gjeld		1 805 982	2 047 681
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 805 728</u>	<u>3 682 679</u>
Sum gjeld		<u>4 684 637</u>	<u>5 032 846</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 001 699</u>	<u>10 822 738</u>

Trondheim, 11.05.2023
Styret i Villaservice AS

Odd Einar Eriksen
styreleder

Åge Eriksen
daglig leder



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Konserntilknytning

Selskapet er datterselskap av Eriksen Eiendom AS som eier 100 % av selskapet pr 31.12.2022.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp, er oppført som anleggsmiddel. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmiddel.

Gjeld som knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktig gjeld. Gjeld som ikke inngår i varekretsløpet og har forfall senere enn ett år fra regnskapsperiodens utløp er klassifisert som langsiktig gjeld.

Vurdering av omløpsmidler og anleggsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende til høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler med levetid over en regnskapsperiode balanseføres og avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan der kostnaden sammenstilles tilhørende inntekt i løpet av driftsmidlets levetid. Ved varig verdifall vil balanseført verdi av driftsmidlet nedskrives til virkelig verdi.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

Skatt

Skattekostnaden i årsregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt øvrige skatteposisjoner. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	8 284 770	8 191 769
Arbeidsgiveravgift	1 374 144	1 522 812
Pensjonskostnader	355 488	308 241
Andre ytelser	242 663	826 064
Sum	10 257 065	10 848 886

Gjennomsnittlig antall årsverk: 16 24

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 448 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	877 842
- Avgang i året	869 568
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 456 362
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 707 462
= Bokført verdi 31.12.22	1 748 900
Årets ordinære avskrivninger	508 813
Økonomisk levetid	5 år



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-472 830	811 197
Permanente forskjeller	128 689	180 600
Endring i midlertidige forskjeller	-346 269	-2 429
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-989 368
Skattepliktig inntekt	-690 410	0
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-53 920	-404 550	-350 630
Gevinst - og tapskonto	17 444	21 805	4 361
Avsetninger mv	-300 000	-300 000	0
Sum	-336 476	-682 745	-346 269
Akkumulert fremførbart underskudd	-981 452	-291 043	690 410
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 317 929	973 788	-344 141
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Langsiktig gjeld

	2022	2021
Pantsettelser		
Gjeld sikret med pant	-1 125 185	-1 178 429
Pantsatte eiendeler		
Driftsmidler	1 748 900	138 000



Noter til regnskapet 2022

Villaservice AS

Note 6 - Mellomværender med nærstående parter/konsernselskaper

	2022	2021
Fordring på Eriksen Eiendom AS	6 143 993	6 068 993
Netto mellomværende	6 143 993	6 068 993

Det er ikke beregnet rente på mellomværende med konsernselskaper eller nærstående parter.