



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 468 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLCON AS
Forretningsadresse: Moldahaugane 27
5267 ESPELAND

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: Bjørn Villanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		491 955	763 229
Sum inntekter		491 955	763 229
Kostnader			
Varekostnad		3 060	2 399
Lønnskostnad	1, 2	230 908	881 316
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 918	18 422
Annen driftskostnad		353 969	494 846
Sum kostnader		610 855	1 396 983
Driftsresultat		-118 900	-633 754
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 078	7 028
Sum finansinntekter		11 078	7 028
Annen rentekostnad			29
Sum finanskostnader			29
Netto finans		11 078	6 999
Ordinært resultat før skattekostnad		-107 822	-626 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 822	-626 755
Årsresultat		-107 822	-626 755
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-107 822	-626 755
Sum overføringer og disponeringer		-107 822	-626 755



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	45 873	68 791
Sum varige driftsmidler		45 873	68 791
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
Andre fordringer	4, 5	204 428	366 607
Sum finansielle anleggsmidler		304 428	466 607
Sum anleggsmidler		350 301	535 398
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			83 544
Andre fordringer		46 993	54 699
Sum fordringer		46 993	138 243
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		678 357	707 990
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		678 357	707 990
Sum omløpsmidler		725 350	846 233
SUM EIENDELER		1 075 651	1 381 631

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		934 830	1 042 651
Sum opptjent egenkapital		934 830	1 042 651
Sum egenkapital		1 034 830	1 142 651
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 296	32 926
Skyldige offentlige avgifter		3 325	99 752
Annen kortsiktig gjeld		33 201	106 301
Sum kortsiktig gjeld		40 822	238 979
Sum gjeld		40 822	238 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 075 651	1 381 631



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 540448

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 468 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLCON AS
Forretningsadresse: Moldahaugane 27
5267 ESPELAND

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: Bjørn Villanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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 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, 29.06.2023

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: 988 468 509
VILLCON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		491 955	763 229
Sum inntekter		491 955	763 229
Kostnader			
Varekostnad		3 060	2 399
Lønnskostnad	1, 2	230 908	881 316
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 918	18 422
Annen driftskostnad		353 969	494 846
Sum kostnader		610 855	1 396 983
Driftsresultat		-118 900	-633 754
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 078	7 028
Sum finansinntekter		11 078	7 028
Annen rentekostnad			29
Sum finanskostnader			29
Netto finans		11 078	6 999
Ordinært resultat før skattekostnad		-107 822	-626 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 822	-626 755
Årsresultat		-107 822	-626 755
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-107 822	-626 755
Sum overføringer og disponeringer		-107 822	-626 755



Organisasjonsnr: 988 468 509
VILLCON AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

45 873

68 791

Sum varige driftsmidler

45 873

68 791

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

100 000

100 000

Andre fordringer

4, 5

204 428

366 607

Sum finansielle
anleggsmidler

304 428

466 607

Sum anleggsmidler

350 301

535 398

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

83 544

Andre fordringer

46 993

54 699

Sum fordringer

46 993

138 243

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

678 357

707 990

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

678 357

707 990

Sum omløpsmidler

725 350

846 233

SUM EIENDELER

1 075 651

1 381 631

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	934 830	1 042 651
Sum opptjent egenkapital	934 830	1 042 651
Sum egenkapital	1 034 830	1 142 651
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	4 296	32 926
Skyldige offentlige avgifter	3 325	99 752
Annen kortsiktig gjeld	33 201	106 301
Sum kortsiktig gjeld	40 822	238 979
Sum gjeld	40 822	238 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 075 651	1 381 631



Organisasjonsnr: 988 468 509
VILLCON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Ingen skattekostnad i regnskapet for 2022, utsatt skattefordel er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	178793.00	744865.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	30648.00	110927.00



<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17403.00	20687.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4064.00	4837.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	230908.00	881316.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>	

Note

4

Fordringer



Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
204428.00

Mer om fordringer

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

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	1200000.00	

<u>Tilbakebetalte beløp</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	833393.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 VILLCON AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Ingen skattekostnad i regnskapet for 2022, utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	178 793	744 865
Arbeidsgiveravgift	30 648	110 927
Pensjonskostnader	17 403	20 687
Andre ytelser / Refusjoner	4 064	4 837
Sum	230 908	881 316

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	234 594
Tilgang i året	0
Avgang i året	(50 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	184 594



Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(165 803)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(138 721)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	45 873
Årets avskrivninger	(22 918)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	20,0 %

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 204 428

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 200 000
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	1 000 000
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	