



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 29.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		763 229	1 333 582
Sum inntekter		763 229	1 333 582
Kostnader			
Varekostnad		2 399	8 348
Lønnskostnad	2, 3	881 316	1 189 698
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	18 422	18 742
Annen driftskostnad		494 846	569 916
Sum kostnader		1 396 983	1 786 705
Driftsresultat		-633 754	-453 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			2 203
Annen renteinntekt		7 028	16 286
Sum finansinntekter		7 028	18 489
Annen rentekostnad		29	15
Sum finanskostnader		29	15
Netto finans		6 999	18 474
Ordinært resultat før skattekostnad		-626 755	-434 649
Ordinært resultat etter skattekostnad		-626 755	-434 649
Årsresultat		-626 755	-434 649
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-626 755	-434 649
Sum overføringer og disponeringer		-626 755	-434 649



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	68 791	87 213
Sum varige driftsmidler		68 791	87 213
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100 000	100 000
Andre fordringer	4, 5	366 607	512 275
Sum finansielle anleggsmidler		466 607	612 275
Sum anleggsmidler		535 398	699 488
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		83 544	278 708
Andre fordringer	5	54 699	65 071
Sum fordringer		138 243	343 778
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		707 990	1 084 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		707 990	1 084 184
Sum omløpsmidler		846 233	1 427 962
SUM EIENDELER		1 381 631	2 127 450

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 042 651	1 669 406
Sum opptjent egenkapital		1 042 651	1 669 406
Sum egenkapital		1 142 651	1 769 406
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 926	89 497
Skyldige offentlige avgifter		99 752	139 917
Annen kortsiktig gjeld		106 301	128 630
Sum kortsiktig gjeld		238 979	358 044
Sum gjeld		238 979	358 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 381 631	2 127 450



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 657730

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 29.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		763 229	1 333 582
Sum inntekter		763 229	1 333 582
Kostnader			
Varekostnad		2 399	8 348
Lønnskostnad	2, 3	881 316	1 189 698
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	18 422	18 742
Annen driftskostnad		494 846	569 916
Sum kostnader		1 396 983	1 786 705
Driftsresultat		-633 754	-453 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			2 203
Annen renteinntekt		7 028	16 286
Sum finansinntekter		7 028	18 489
Annen rentekostnad		29	15
Sum finanskostnader		29	15
Netto finans		6 999	18 474
Ordinært resultat før skattekostnad		-626 755	-434 649
Ordinært resultat etter skattekostnad		-626 755	-434 649
Årsresultat		-626 755	-434 649
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-626 755	-434 649
Sum overføringer og disponeringer		-626 755	-434 649



Organisasjonsnr: 988 468 509
VILLCON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

1	68 791	87 213
---	--------	--------

Sum varige driftsmidler

68 791	87 213
--------	--------

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

100 000	100 000
---------	---------

Andre fordringer

4, 5	366 607	512 275
------	---------	---------

Sum finansielle

466 607	612 275
---------	---------

anleggsmidler

Sum anleggsmidler

535 398	699 488
---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

83 544	278 708
--------	---------

Andre fordringer

5	54 699	65 071
---	--------	--------

Sum fordringer

138 243	343 778
---------	---------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

707 990	1 084 184
---------	-----------

Sum bankinnskudd,

707 990	1 084 184
---------	-----------

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler

846 233	1 427 962
---------	-----------

SUM EIENDELER

1 381 631	2 127 450
-----------	-----------

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	1 042 651	1 669 406
Sum opptjent egenkapital	1 042 651	1 669 406
Sum egenkapital	1 142 651	1 769 406
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	32 926	89 497
Skyldige offentlige avgifter	99 752	139 917
Annen kortsiktig gjeld	106 301	128 630
Sum kortsiktig gjeld	238 979	358 044
Sum gjeld	238 979	358 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 381 631	2 127 450



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 2020, utsatt skattefordel er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	744865.00	1027066.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	110927.00	137405.00



<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20687.00	20312.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4837.00	4916.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	881316.00	1189699.00

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
366607.00

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 2021 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 2020, utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	234 594
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	234 594
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(147 381)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(165 803)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	68 791
Årets avskrivninger	(18 422)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	20,0 %

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	744 865	1 027 066
Arbeidsgiveravgift	110 927	137 405
Pensjonskostnader	20 687	20 312
Andre ytelser / Refusjoner	4 837	4 916
Sum	881 316	1 189 699

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

366 607

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	1 200 000
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	833 393
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	