



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 529 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLANYTT AS
Forretningsadresse: Tvetenveien 55
0666 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Helge Gunnar hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.10.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 06.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 948 250	4 989 914
Sum inntekter		4 948 250	4 989 914
Kostnader			
Varekostnad		1 898 662	2 194 784
Lønnskostnad	1, 2, 3	390 137	60 059
Annen driftskostnad	7	3 080 798	2 468 731
Sum kostnader		5 369 597	4 723 574
Driftsresultat		-421 347	266 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 550	12 924
Annen finansinntekt		5 274	-35 855
Sum finansinntekter		14 824	-22 931
Annen rentekostnad		1 766	1 974
Annen finanskostnad			1 793
Sum finanskostnader		1 766	3 767
Netto finans		13 058	-26 697
Ordinært resultat før skattekostnad		-408 289	239 642
Skattekostnad på ordinært resultat	10		64 703
Ordinært resultat etter skattekostnad		-408 289	174 939
Årsresultat		-408 289	174 939
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-408 289	174 939
Sum overføringer og disponeringer		-408 289	174 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 000	8 396
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	8 396
Sum anleggsmidler		25 000	8 396
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		235 768	341 721
Sum varer		235 768	341 721
Fordringer			
Kundefordringer	4	-75 949	1 900
Andre fordringer	6	505 657	875 513
Sum fordringer		429 708	877 413
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 200 692	1 038 081
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 200 692	1 038 081
Sum omløpsmidler		1 866 168	2 257 215
SUM EIENDELER		1 891 168	2 265 611
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (105 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12, 13	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		230 395	638 684
Sum opptjent egenkapital		230 395	638 684
Sum egenkapital		335 395	743 684
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		80 000	
Sum avsetninger for forpliktelser		80 000	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		502 934	117 344
Langsiktig konserngjeld		116 447	61 744
Øvrig langsiktig gjeld		347 483	316 825
Sum annen langsiktig gjeld		966 864	495 913
Sum langsiktig gjeld		1 046 864	495 913
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 806	445 204
Betalbar skatt	10	95 861	172 971
Skyldige offentlige avgifter		133 682	179 862
Annen kortsiktig gjeld		245 560	227 978
Sum kortsiktig gjeld		508 909	1 026 014
Sum gjeld		1 555 773	1 521 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 168	2 265 611



Noter 2015 VILLANYTT 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har etablert tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	320 188	(7 573)
Arbeidsgiveravgift	56 371	64 609
Andre relaterte ytelser	13 578	3 023
Sum	390 137	60 059

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.



Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse

Daglig leder

Styret

Lønn

94788

Pensjonsutgifter

Annen godtgjørelse

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	(75 949)	1 900
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	(75 949)	1 900

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 26 246. Skyldig skattetrekk er kr 53 452.

Note 6 - Andre fordringer

Fordring på aksjonærer / ledelse utgjør kr 401 222

Note 7 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 50 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Omløpsmidler	0		0
Langsiktig gjeld		(80 000)	80 000
Skattemessig fremførbart underskudd		(328 288)	328 288
Netto forskjeller	0	(408 288)	408 289
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		408 288	(408 288)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 102 072



Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	105 000	638 684	743 684
Årets resultat		(408 289)	(408 289)
Egenkapital 31.12.2015	105 000	230 395	335 395

Note 10 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	(408 289)	(7 480)
+/- Permanente forskjeller		45 314
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	80 000	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(34 907)
Årets skattegrunnlag	(328 289)	2 927
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%		790
Sum		790
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	790
Betalbar skatt i skattekostnad		790
Betalbar skatt i balansen	0	790

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 105 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 105 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 12 - Aksjeinnehav

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2015

Foretakets eneksjonær Jo-Ann Sajol eier 105 ordinære aksjer pålydende kr 1000,-

Note 13 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2015

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Jo-Ann Sajol	105	100,00%
Sum	105	100,00%



Årsberetning 2015 VILLANYTT AS

Selskapets aktivitet er handel med baderomsinnredning fra lokaler i Oslo.

Driften i 2015 gav et underskudd som foreslåes overført annen egenkapital. Årsregnskapet som er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og gir en rettvise oversikt over utviklingen og stillingen i foretaket ved regnskapsårets slutt. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det fremlagte årsregnskapet.

Det var 3 ansatte ved utgangen av året. 2 menn og 1 kvinne. Arbeidsmiljøet er etter vår oppfatning godt.

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø. Selskapet driver ikke med FOU-aktiviteter

Oslo den 07.10.2016

Helge Hansen

Ole Petter Olsen

Styreleder/daglig leder

Varamedlem

Sign

Sign