



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 416 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLMARKSTUNET AS
Forretningsadresse: Villmarkstunet
2923 TISLEIDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: May Lene Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			155 394
Annen driftsinntekt			230 155
Sum inntekter		0	385 549
Kostnader			
Varekostnad			44 041
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 896	6 120
Annen driftskostnad		-713 385	267 811
Sum kostnader		-708 489	317 972
Driftsresultat		708 489	67 577
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		702	1 383
Sum finansinntekter		702	1 383
Annen rentekostnad		12 457	38 975
Sum finanskostnader		12 457	38 975
Netto finans		-11 754	-37 591
Ordinært resultat før skattekostnad		696 735	29 986
Skattekostnad på ordinært resultat	2	225 025	65 305
Ordinært resultat etter skattekostnad		471 710	-35 319
Årsresultat		471 710	-35 319
Totalresultat		471 710	-35 319
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	471 710	-35 319
Sum overføringer og disponeringer		471 710	-35 319



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 278 614	1 503 639
Sum immaterielle eiendeler		1 278 614	1 503 639
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		209 901	209 901
Maskiner og anlegg		19 584	24 480
Sum varige driftsmidler	5	229 485	234 381
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		330 450	253 159
Sum finansielle anleggsmidler	6	330 450	253 159
Sum anleggsmidler		1 838 549	1 991 179
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		246 723	10 882
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		246 723	10 882
Sum omløpsmidler		246 723	10 882
SUM EIENDELER		2 085 273	2 002 061



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	600 000	600 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 676 004	-2 147 713
Sum opptjent egenkapital		-1 676 004	-2 147 713
Sum egenkapital	3	-1 076 004	-1 547 713
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 994 292	3 330 275
Sum annen langsiktig gjeld		2 994 292	3 330 275
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		261 184	257 929
Skyldige offentlige avgifter		-71 757	-15 988
Annen kortsiktig gjeld		-22 442	-22 442
Sum kortsiktig gjeld		166 985	219 499
Sum gjeld		3 161 276	3 549 774
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 085 273	2 002 061



Villmarkstunet AS org.nr. 983416071 Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Virksomhetens formål er å drifte utleie av fritidsboliger samt tilby andre produkter og tjenester som naturlig hører sammen med dette. Virksomhetens drift har sin adresse i Tisleidalen i Nord Aurdal Kommune.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er etter styrets oppfatning til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under den forutsetningen.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Regnskapsinformasjon

Selskapets årsresultat på kr.471710.- etter endring utsatt skatt som i sin helhet er overført udekket tap. Styret er informert om egenkapitalen som er tapt men foreløpig vil det ikke være særlig aktivitet i selskapet. Styret avventer eventuelle tiltak til alle utleieenheter er solgt. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsåret som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet.

Fremtidig utvikling

Selskapet forventer for kommende år å fortsette driften etter samme lest som tidligere.

Arbeidsmiljø og Ligestilling

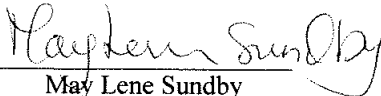
Virksomheten følger offentlige regulativ og lover for organisering av et godt arbeidsmiljø. Det har ikke vært noen ansatt i selskapet i 2016

Selskapet retter seg etter lov om ligestilling mellom kjønnene. Ved ansettelse blir det foretatt vurderinger basert på kvalifikasjoner uavhengig av kjønn. Styret mener det således ikke er nødvendig å iverksette spesielle tiltak for å fremme ligestilling.

Ytre miljø

Bedriften har i løpet av 2016 ikke drevet virksomhet som forurenser det ytre miljø og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

Nor Aurdal, 31.05.2017


May Lene Sundby
Styrets Leder



Resultatregnskap

Villmarkstunet AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekter		0	155 394
Andre driftsinntekter		0	230 155
Sum driftsinntekter		0	385 549
Varekostnad		0	44 041
Avskrivning varige driftsmidler		4 896	6 120
Annen driftskostnad		-713 385	267 811
Sum driftskostnad		-708 489	317 972
Driftsresultat		708 489	67 577
Annen renteinntekt		702	1 383
Sum finansinntekter		702	1 383
Annen rentekostnad		12 457	38 975
Sum finanskostnader		12 457	38 975
Sum netto finansposter		-11 754	-37 591
Ordinært resultat før skattekostnad		696 735	29 986
Skattekostnad på ordinært resultat	2	225 025	65 305
Ordinært resultat		471 710	-35 319
Årsresultat		471 710	-35 319
Overført til udekket tap	3	471 710	-35 319
Sum disponert		471 710	-35 319



Balanse

Villmarkstunet AS

	Note	2016	2015
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 278 614	1 503 639
Sum immaterielle eiendeler		1 278 614	1 503 639
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom		209 901	209 901
Maskiner og anlegg		19 584	24 480
Sum varige driftsmidler	5	229 485	234 381
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		330 450	253 159
Sum finansielle anleggsmidler	6	330 450	253 159
Sum anleggsmidler		1 838 549	1 991 179
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd,kontanter o.l.		246 723	10 882
Sum omløpsmidler		246 723	10 882
Sum eiendeler		2 085 273	2 002 061



Balanse

Villmarkstunet AS

	Note	2016	2015
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 676 004	-2 147 713
Sum opptjent egenkapital		-1 676 004	-2 147 713
Sum egenkapital	3	-1 076 004	-1 547 713
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld	7	2 994 292	3 330 275
Sum annen langsiktig gjeld		2 994 292	3 330 275
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		261 184	257 929
Skyldige offentlige avgifter		-71 757	-15 988
Annen kortsiktig gjeld		-22 442	-22 442
Sum kortsiktig gjeld		166 985	219 499
Sum gjeld		3 161 276	3 549 774
Sum egenkapital og gjeld		2 085 273	2 002 061

Asker 31.05.2017,
Styret for Villmarkstunet AS

May Lene Sundby
Styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper Villmarkstunet AS

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant postene som omhandles nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføringen er oppfylt.

Varige Driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor man ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25/27% 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 reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultat skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	225025	65305
Skattekostnad ordinært resultat	225025	65305
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	696735	29986
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	696735	29986
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt i årets resultat	225025	65305
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.

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	0		
Skattemessig fremførbart underskudd	5084184	5780919	696735
Sum	5084184	5780919	696735
Utsatt skattefordel (24% / 25%)	1445230	1220204	225025

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	600 000	2147713	1547713
Årets resultat		471710	471710
Utbytte		0	0
Pr. 31.12.2016	600000	1676003	1076003



Note 4 Aksjekapital

Aksjekapitalen i (firma) pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1200	500	600000
	0	0	0
Sum	1200	500	600000

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder.

Navn	Verv	Totalt antall aksjer
Cactus Holding AS	Styremedlem	792
Dag Sundby	Styremedlem	408

Note 5 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre Inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.16	209901	24480	234381
= Anskaffelseskost 31.12.16	209901	24480	234381
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	0	4896	4896
= Bokført verdi 31.12.16	209 901	19584	229485
Årets ordinære avskrivninger/avgang	0	4896	4896
Avskrivningsplan	Avgang	Saldo 20%	

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Andre
Lån til daglig leder	330450	0
Annen godtgjørelse	0	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har ingen ansatte i 2016



Note 7 Pantstiller og garantier

Av langsiktig gjeld fra 2015 på kr 418412.- innløst ved salg eiendom i 2016.

Balanseført gjeld 2016 kr 2994292.- er gjeld uten sikkerhet til eiere.