



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 332 705
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIKA DETALJ AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: George Haben
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum inntekter		260 000	260 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	489 510	403 824
Sum kostnader		489 510	403 824
Driftsresultat		-229 510	-143 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	7	1 188 066	2 915 444
Annen renteinntekt		246 785	400 206
Utbytte		5 277 762	478 154
Annen finansinntekt		1 802 277	5 538 581
Sum finansinntekter		8 514 890	9 332 385
Annen rentekostnad		467	0
Annen finanskostnad		3 159	189 644
Sum finanskostnader		3 626	189 644
Netto finans		8 511 264	9 142 741
Ordinært resultat før skattekostnad		8 281 754	8 998 917
Skattekostnad på ordinært resultat	6	584 600	951 674
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 697 154	8 047 243
Årsresultat		7 697 154	8 047 243
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		6 000 000	2 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 697 154	6 047 243
Sum overføringer og disponeringer	5	7 697 154	8 047 243



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	335 000	335 000
Sum varige driftsmidler		335 000	335 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	23 131 316	23 131 316
Investering i annet foretak i samme konsern	3	3 346 379	11 490 000
Lån til foretak i samme konsern	7	7 268 070	11 877 051
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	2 897 771
Sum finansielle anleggsmidler		33 745 765	49 396 138
Sum anleggsmidler		34 080 765	49 731 138
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 051 230	1 613 800
Sum fordringer		4 051 230	1 613 800
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	25 097 117	18 464 162
Sum investeringer		25 097 117	18 464 162
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 219 379	684 642
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 219 379	684 642
Sum omløpsmidler		30 367 726	20 762 604
SUM EIENDELER		64 448 491	70 493 742



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		25 855 249	25 855 249
Sum innskutt egenkapital		26 855 249	26 855 249
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		26 929 964	25 232 810
Sum opptjent egenkapital		26 929 964	25 232 810
Sum egenkapital	5	53 785 213	52 088 059
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	4 071 927	16 317 430
Sum annen langsiktig gjeld		4 071 927	16 317 430
Sum langsiktig gjeld		4 071 927	16 317 430
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 751	24 483
Betalbar skatt	6	584 600	63 770
Utbytte		6 000 000	2 000 000
Sum kortsiktig gjeld		6 591 351	2 088 253
Sum gjeld		10 663 278	18 405 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		64 448 491	70 493 742



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 779309

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 332 705
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIKA DETALJ AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: George Haben
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 06.10.2021



Organisasjonsnr: 980 332 705
VIKA DETALJ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum inntekter		260 000	260 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	489 510	403 824
Sum kostnader		489 510	403 824
Driftsresultat		-229 510	-143 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	7	1 188 066	2 915 444
Annen renteinntekt		246 785	400 206
Utbytte		5 277 762	478 154
Annen finansinntekt		1 802 277	5 538 581
Sum finansinntekter		8 514 890	9 332 385
Annen rentekostnad		467	0
Annen finanskostnad		3 159	189 644
Sum finanskostnader		3 626	189 644
Netto finans		8 511 264	9 142 741
Ordinært resultat før skattekostnad		8 281 754	8 998 917
Skattekostnad på ordinært resultat	6	584 600	951 674
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 697 154	8 047 243
Årsresultat		7 697 154	8 047 243
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		6 000 000	2 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 697 154	6 047 243
Sum overføringer og disponeringer	5	7 697 154	8 047 243



Organisasjonsnr: 980 332 705
VIKA DETALJ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	335 000	335 000
Sum varige driftsmidler		335 000	335 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	23 131 316	23 131 316
Investering i annet foretak i samme konsern	3	3 346 379	11 490 000
Lån til foretak i samme konsern	7	7 268 070	11 877 051
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	2 897 771
Sum finansielle anleggsmidler		33 745 765	49 396 138
Sum anleggsmidler		34 080 765	49 731 138
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 051 230	1 613 800
Sum fordringer		4 051 230	1 613 800
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	25 097 117	18 464 162
Sum investeringer		25 097 117	18 464 162
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 219 379	684 642
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 219 379	684 642
Sum omløpsmidler		30 367 726	20 762 604
SUM EIENDELER		64 448 491	70 493 742
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	1 000 000	1 000 000
Overkurs	25 855 249	25 855 249
Sum innskutt egenkapital	26 855 249	26 855 249
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	26 929 964	25 232 810
Sum opptjent egenkapital	26 929 964	25 232 810
Sum egenkapital	5	53 785 213
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	7	4 071 927
Sum annen langsiktig gjeld	4 071 927	16 317 430
Sum langsiktig gjeld	4 071 927	16 317 430
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	6	6 751
Betalbar skatt	6	584 600
Utbytte		6 000 000
Sum kortsiktig gjeld	6 591 351	2 088 253
Sum gjeld	10 663 278	18 405 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	64 448 491	70 493 742



Organisasjonsnr: 980 332 705
VIKA DETALJ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 17. juni 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsipper
Anleggsmidler med begrenset levetid er vurdert til anskaffelseskost redusert med lineære avskrivninger beregnet ut fra antatt levetid. Investering i aksjer og andeler er ført opp til anskaffelseskost. Investeringene er nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskudds-utdelinger fra selskapene føres som inntekt. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost eller virkelig verdi. Fordringer som skal innbetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Driftsinntekter Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Skatter Skattekostnader sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note

5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	20000.00	50.00	1000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Invest Corporate AS	10000.00	50.00%	Ordinære aksjer
Navio AS	10000.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	20000.00	100.00%	

Selskapet har ingen egne aksjer. Det er i regnskapsåret ikke omsatt egne aksjer. Jon Rune Trondsen, styrets leder, eier sammen med familie indirekte 50% av aksjene gjennom Navio AS. Johannes Sjøflot, styremedlem, eier sammen med familie og andre nærstående indirekte 50% av aksjene gjennom Invest Corporate AS. Det er ingen bestemmelser i selskapets vedtekter om stemmerett. Det er heller ikke vedtatt rettigheter som kan medføre at det blir utstedt nye aksjer.

Note

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32000.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32000.00	

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Daninvest AS, Oslo	100.00%	100.00%	5538840.00	-45368.00
Haga Næringspark AS, Oslo	56.00%	56.00%	9528461.00	893352.00
Mill Eiendom AS, Oslo	100.00%	100.00%	248373.00	65063.00
Moelv Holding AS, Oslo	100.00%	100.00%	6336301.00	4098790.00
Vika Boligutvikling AS, Oslo	100.00%	100.00%	2481495.00	33001.00
Østmarka Lager AS, Oslo	100.00%	100.00%	111514.00	65026.00
Østmarka Parkering AS, Oslo	100.00%	100.00%	34619.00	3869.00

Selskap Andel Bokført Resultat Egenkapital Mjøssentret Bensin DA 1 %



154 614 874 621 -9 356 412 Pindsle Eiendom DA 98,7 % 3 191 765 1 343
390 3 090 060 Sum andeler i selskap i samme konsern 3 346 379

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Iht god regnskapsskikk for små foretak er det vedtatt å ikke utarbeide konsernregnskap.

Note

6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
Betalbar skatt	-584600.00	-951674.00
Endringer i utsatt skattefordel	0.00	0.00
Skattekostnad ordinært resultat	-584600.00	-951674.00

Skattepliktig inntekt

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
Ordinært resultat før skatt	8281754.00	8998917.00
Permanente forskjeller	-6803319.00	-7577034.00
Endring i midlertidige forskjeller	-9227.00	-11533.00
Mottatt/avgitt konsernbidrag	1188066.00	-1120485.00
Skattepliktig inntekt	2657275.00	289865.00

Betalbar skatt i balansen

	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
Betalbar skatt på årets resultat	-584600.00	-63770.00
Betalbar skatt på konsernbidrag	0.00	-887904.00
Sum betalbar skatt i balansen	-584600.00	-951674.00

Note

6

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel



<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-46134.00	-36907.00	9227.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-46134.00	-36907.00	9227.00
<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-46134.00	-36907.00	9227.00
<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	0.00	0.00	0.00

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt, slik at utsatt skatt er null og utsatt skattefordel ikke er ført opp som en eiendel.

Note

4

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			335000.00	
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			335000.00	
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			335000.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			0.00	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
			0	

Note

5

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1000000.00	25855249.00	
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>



1000000.00 25855249.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A. innsk.EK</u>
	1000000.00	25855249.00	

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	25232810.00		52088059.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	25232810.00		52088059.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	7697154.00		7697154.00

<u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-6000000.00		-6000000.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	26929965.00		53785213.00

Note

3, 7

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Note 3 - Aksjer og andeler i datterselskaper og deltakerlignede selskaper Selskap - omløpsaksjer Antall aksjer Bokført Ambolt Mezzanine Sub Fund 2 678 571 3 000 000 Asnyka Eiendom AS 1 080 821 1 027 705 Brandmaster AS 400 1 BSA Storhandel 408 118 166 Centro Eiendom AS 2 850 2 800 060 Coldbox Solutions 1 000 200 000 Emerging Land Development AS 126 889 1 Florida Eiendom Holding AS 2 346 135 000 Florida Eiendom Invest AS 96 995 000 Frøytunet Utvikling AS 20 000 1 377 000 Hydrogenpro AS 56 265 393 855 Hydronor AS 5 000 294 740 Nordic Capital Partners II AS 690 627 1 Oslo House AS 500 000 3 000 000 Precise Prediction Holding AS 155 613 2 022 969 Romania Invest AS 9 018 1 RP Drift AS 250 000 2 012 500 Tema Eiendom AS 500 173 063 Teo Invest AS 400 1 Ultimax Holding AS 50 000 1 250 000 Vingard AS 75 100 4 581 990 X-Pol AS 22 225 500 063 Sum omløpsaksjer 23 882 115 Selskap - andeler i deltakerlignet selskap Andel Bokført Florida Residential KS 10,46 % 1 215 000 Lillehammer Eiendom DA 25,00 % 1 Sum andeler i deltakerlignet selskap 1 215 001 Obligasjon Bokført Emerging Land Development AS 1 Sum obligasjon 1 Sum verdipapirer, omløpsmidler 25 097 117 Note 7 - Konsernmellomværender Fordring Gjeld Daninvest AS 0 3 921 915 Mill Eiendom AS 0 59 004 Mjøssettret Bensin AS 0 91 008 Mjøssettret Bensin DA 98 461 0 Moelv Holding AS 2 895 738 0 Pindsle Eiendom DA 117 998 0 Vika Boligutvikling AS 1 171 705 0 Østmarka Lager AS 1 809 366 0 Østmarka Parkering AS 1 174 801 0 Sum 7 268 070 4 071 927



Vika Detalj AS

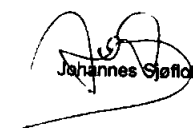

Resultatregnskap

	Noter	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
<i>Driftsinntekter</i>			
Annen driftsinntekt		260 000	260 000
Sum driftskostnader		<u>260 000</u>	<u>260 000</u>
<i>Driftskostnader</i>			
Annen driftskostnad	2	-489 510	-403 824
Sum driftskostnader		<u>-489 510</u>	<u>-403 824</u>
Driftsresultat		<u>-229 510</u>	<u>-143 824</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt fra investering i datterselskap	7	1 188 066	2 915 444
Annen renteinntekt		246 785	400 206
Utbytte		5 277 762	478 154
Annen finansinntekt		1 802 277	5 538 581
Annen rentekostnad		-466	0
Annen finanskostnad		-3 159	-189 643
Netto finansresultat		<u>8 511 265</u>	<u>9 142 741</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>8 281 754</u>	<u>8 998 917</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-584 600	-951 674
ARSRESULTAT		<u>7 697 154</u>	<u>8 047 243</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt utbytte		-6 000 000	-2 000 000
Overføres til annen egenkapital		-1 697 154	-6 047 243
Sum overføringer	5	<u>-7 697 154</u>	<u>-8 047 243</u>

**Vika Detalj AS**
Balanse pr 31.12

EIENDELER	Noter	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	335 000	335 000
Sum varige driftsmidler		<u>335 000</u>	<u>335 000</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investering i datterselskap	3	23 131 316	23 131 316
Investeringer i deltakerlignede datterselskap	3	3 346 379	11 490 000
Fordring selskap i samme konsern	7	7 268 070	11 877 051
Fordring tilknyttet selskap		0	2 897 770
Sum finansielle anleggsmidler		<u>33 745 765</u>	<u>49 396 138</u>
Sum anleggsmidler		<u>34 080 765</u>	<u>49 731 138</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		4 051 230	1 613 800
Sum fordringer		<u>4 051 230</u>	<u>1 613 800</u>
<i>Investeringer</i>			
Aksjer, andeler og andre verdipapirer	3	25 097 117	18 464 162
Sum investeringer		<u>25 097 117</u>	<u>18 464 162</u>
Bankinnskudd		1 219 379	684 642
Sum omløpsmidler		<u>30 367 726</u>	<u>20 762 604</u>
SUM EIENDELER		<u>64 448 491</u>	<u>70 493 742</u>
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital (20.000 aksjer à kr 50)		1 000 000	1 000 000
Overkurs		25 855 249	25 855 249
Sum innskutt egenkapital		<u>26 855 249</u>	<u>26 855 249</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		26 929 965	25 232 810
Sum opptjent egenkapital		<u>26 929 965</u>	<u>25 232 810</u>
Sum egenkapital	5	<u>53 785 213</u>	<u>52 088 059</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til selskap i samme konsern	7	4 071 927	16 317 430
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 071 927</u>	<u>16 317 430</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		6 750	24 482
Betalbar skatt	6	584 800	63 770
Avsatt utbytte		6 000 000	2 000 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 591 350</u>	<u>2 088 252</u>
Sum gjeld		<u>10 663 277</u>	<u>18 405 682</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>64 448 491</u>	<u>70 493 742</u>

Oslo, 20. august 2021


Jon Rune Trondsen
Styrets leder
Johannes Sjøflet
George Eaben



Vika Detalj AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Note 1 - Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 17. juni 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapsprinsipper

Anleggsmidler med begrenset levetid er vurdert til anskaffelseskost redusert med lineære avskrivninger beregnet ut fra antatt levetid. Investering i aksjer og andeler er ført opp til anskaffelseskost. Investeringene er nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskudds-utdelinger fra selskapene føres som inntekt.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost eller virkelig verdi. Fordringer som skal innbetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Driftsinntekter Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Skatter

Skattekostnader sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.m.

Det er i regnskapet ikke kostnadsført honorar til selskapets styre og det er ikke foreslått utbetalt styrehonorar for 2020.

Revisor er i 2020 godtgjort med kr 32.000 (eks mva) som gjelder ordinær revisjon.

Øvrige driftskostnader er kun ordinære driftskostnader.

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Aksjer og andeler i datterselskaper og deltakerlignede selskaper

Selskap	Antall		Andel	Bokført	Resultat	Egenkapital
	aksjer	Pålydende				
Daninvest AS	3 000	100	100 %	5 195 957	-45 368	5 538 840
Haga Næringspark AS	1 588 888	0,20	56 %	9 149 694	893 352	9 528 461
Mill Eiendom AS	150	1 000	100 %	336 760	65 063	248 373
Moelv Holding AS	3 333 332	0,04	100 %	5 630 994	4 098 790	6 336 301
Vika Boligutvikling AS	2 000	30	100 %	2 430 000	33 001	2 481 495
Østmarka Lager AS	100	1 000	100 %	128 007	65 026	111 514
Østmarka Parkering AS	100	1 000	100 %	259 905	3 869	34 619
<i>Sum aksjer i datterselskap</i>				<i>23 131 316</i>		

Selskap	Andel	Bokført	Resultat	Egenkapital
Mjøssentret Bensin DA	1 %	154 614	874 621	-9 356 412
Pindsle Eiendom DA	98,7 %	3 191 765	1 343 390	3 090 060
<i>Sum andeler i selskap i samme konsern</i>		<i>3 346 379</i>		



Vika Detalj AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Note 3 - Aksjer og andeler i datterselskaper og deltakerlignede selskaper (frts.)

Selskap - omløpsaksjer	Antall aksjer	Bokført
Ambolt Mezzanine Sub Fund	2 678 571	3 000 000
Asnyka Eiendom AS	1 080 821	1 027 705
Brandmaster AS	400	1
BSA Storhandel	408	118 166
Centro Eiendom AS	2 850	2 800 060
Coldbox Solutions	1 000	200 000
Emerging Land Development AS	126 889	1
Florida Eiendom Holding AS	2 346	135 000
Florida Eiendom Invest AS	96	995 000
Frøytunet Utvikling AS	20 000	1 377 000
Hydrogenpro AS	56 265	393 855
Hydronor AS	5 000	294 740
Nordic Capital Partners II AS	690 627	1
Oslo House AS	500 000	3 000 000
Precise Prediction Holding AS	155 613	2 022 969
Romania Invest AS	9 018	1
RP Drift AS	250 000	2 012 500
Tema Eiendom AS	500	173 063
Teo Invest AS	400	1
Ultimax Holding AS	50 000	1 250 000
Vingard AS	75 100	4 581 990
X-Pol AS	22 225	500 063
<i>Sum omløpsaksjer</i>		<i>23 882 115</i>

Selskap - andeler i deltakerlignet selskap	Andel	Bokført
Florida Residential KS	10,46 %	1 215 000
Lillehammer Eiendom DA	25,00 %	1
<i>Sum andeler i deltakerlignet selskap</i>		<i>1 215 001</i>

Obligasjon	Bokført
Emerging Land Development AS	1
<i>Sum obligasjon</i>	<i>1</i>

Sum verdipapirer, omløpsmidler	25 097 117
---------------------------------------	-------------------

Note 4 - Varige driftsmidler

	<i>Fritidsbolig</i>
Anskaffelseskost 1.1.2020	335 000
Endring i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	335 000
Avskrivninger 31.12.2020	0
Bokført verdi 31.12.2020	335 000
Avskrevet i året	0

Fritidsbolig avskrives ikke.



Vika Detalj AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Note 5 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2020	1 000 000	25 855 249	25 232 810	52 088 059
Årets resultat	0	0	7 697 154	7 697 154
Utbytte	0	0	-6 000 000	-6 000 000
Egenkapital 31.12.2020	1 000 000	25 855 249	26 929 965	53 785 213

Selskapets aksjonærer er:	Antall
Invest Corporate AS	10 000
Navio AS	10 000
Sum	20 000

Selskapets aksjekapital består av 20.000 aksjer pålydende kr 50.
Selskapet har ingen egne aksjer. Det er i regnskapsåret ikke omsatt egne aksjer.

Jon Rune Trondsen, styrets leder, eier sammen med familie indirekte 50% av aksjene gjennom Navio AS.

Johannes Sjøflot, styremedlem, eier sammen med familie og andre nærstående indirekte 50% av aksjene gjennom Invest Corporate AS.

Det er ingen bestemmelser i selskapets vedtekter om stemmerett. Det er heller ikke vedtatt rettigheter som kan medføre at det blir utstedt nye aksjer.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad framkommer slik:

	2020	2019
Regnskapsmessig resultat før skatt	8 281 754	8 998 917
Permanente forskjeller	-6 803 319	-7 577 034
Endring i midlertidige forskjeller	-9 227	-11 533
Mottatt konsernbidrag	1 188 066	2 915 444
Avgitt konsernbidrag	0	-4 035 929
Årets skattepliktige inntekt	2 657 275	289 865
Betalbar skatt	-584 600	-63 770
Endring i utsatt skatt	0	0
Skatteposisjon overført selskap i samme konsern	0	-887 904
Skattekostnad	-584 600	-951 674

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og skatteeffekten av disse:

	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	36 907	0
Sum	36 907	0
Utsatt skattefordel/forpliktelse	8 120	0
Netto utsatt skattefordel/forpliktelse i balansen	0	0

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt, slik at utsatt skatt er null og utsatt skattefordel ikke er ført opp som en eiendel.



Vika Detalj AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Note 7 - Konsernmellomværender

	<i>Fordring</i>	<i>Gjeld</i>
Daninvest AS	0	3 921 915
Mill Eiendom AS	0	59 004
Mjøssentret Bensin AS	0	91 008
Mjøssentret Bensin DA	98 461	0
Moelv Holding AS	2 895 738	0
Pindsle Eiendom DA	117 998	0
Vika Boligutvikling AS	1 171 705	0
Østmarka Lager AS	1 809 366	0
Østmarka Parkering AS	1 174 801	0
<u>Sum</u>	<u>7 268 070</u>	<u>4 071 927</u>



Reset

Save to Disk

Save As...



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Vika Detalj AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Vika Detalj AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Save to Disk

Save As...



Save to Disk

Save As...



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Morten Hilstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: IH601-6UMYJ-IJECG-DTMAF-EQCST-VIBNL

Save to Disk

Save As...



Save to Disk

Save As...

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."

Morten Hilstad

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5990-4-2376989

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-08-27 08:41:08Z



Penneo Dokumentnøkkel: IH601-6UMYJ-IJECG-DTMAF-EQCST-VIBNL

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/validate>

Save to Disk

Save As...