



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 505 670
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLANGER DEKKSENTER AS
Forretningsadresse: Hjortlandsvegen 1
5135 FLAKTVEIT

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: Per Kristian Villanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2017

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, 28.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 005 877	13 547 281
Sum inntekter		18 005 877	13 547 281
Kostnader			
Varekostnad		11 426 719	9 130 912
Lønnskostnad	5	3 234 339	2 233 838
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	78 823	45 415
Annen driftskostnad	5	2 084 608	1 729 622
Sum kostnader		16 824 489	13 139 788
Driftsresultat		1 181 388	407 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 998	2 889
Sum finansinntekter		6 998	2 889
Annen rentekostnad		71 971	66 471
Sum finanskostnader		71 971	66 471
Netto finans		-64 973	-63 582
Ordinært resultat før skattekostnad		1 116 415	343 912
Skattekostnad på ordinært resultat	4	282 831	97 475
Ordinært resultat etter skattekostnad		833 584	246 437
Årsresultat		833 584	246 437
Årsresultat etter minoritetsinteresser		833 584	246 437
Totalresultat		833 584	246 437
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		833 584	246 437
Sum overføringer og disponeringer		833 584	246 437



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	40 623	42 433
Sum immaterielle eiendeler		40 623	42 433
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	293 000	262 000
Sum varige driftsmidler		293 000	262 000
Sum anleggsmidler		333 623	304 433
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	4 278 000	3 629 364
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 082 394	1 339 462
Andre fordringer		379 216	140 477
Sum fordringer		1 461 610	1 479 939
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	58 044	77 217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		58 044	77 217
Sum omløpsmidler		5 797 654	5 186 520
SUM EIENDELER		6 131 277	5 490 953
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 080 299	246 716
Sum opptjent egenkapital		1 080 299	246 716
Sum egenkapital		1 280 299	446 716
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	384 171	375 595
Leverandørgjeld		2 747 997	3 451 765
Betalbar skatt	4	281 021	118 092
Skyldige offentlige avgifter		877 392	654 892
Annen kortsiktig gjeld	5	560 397	443 893
Sum kortsiktig gjeld		4 850 977	5 044 237
Sum gjeld		4 850 977	5 044 237
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 131 277	5 490 953



Årsberetning
og
Årsregnskap

2016

Villanger Dekksenter AS



Villanger Dekksenter AS

Årsberetning for 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet driver et dekkcenter i Bergen Kommune.

2. Fortsatt drift

Styret mener at forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er utarbeidet under denne forutsetning.

3. Selskapets stilling og resultatet av virksomheten

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 2016 et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultatet av virksomheten. Styret foreslår at de fremlagte regnskaper med noteopplysninger fastsettes som selskapets årsregnskap.

Utover det som fremgår av årsregnskapet kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsregnskapet og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

4. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften anses som tilfredsstillende, og det er ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Det har ikke vært vesentlig sykefravær, og heller ikke vesentlige skader eller ulykker, i løpet av regnskapsåret.

5. Likestilling

Styret mener at det råder full likestilling mellom kjønnene med hensyn til løpende arbeidsoppgaver i selskapet, så vel som ved ansettelser. Det er derfor ikke iverksatt eller planlagt iverksatt spesielle tiltak på dette området.

I selskapet er det ansatt 4 menn. Styret består av 4 menn.

6. Ytre miljø

Styret kjenner ikke til forhold ved virksomheten, herunder dens innsatsfaktorer eller produkter, som medfører vesentlig forurensning av det ytre miljø. Det er derfor heller ikke planlagt konkrete tiltak for å redusere miljøpåvirkning fra selskapets side.

Bergen, 18.04.2017

I styret for Villanger Dekksenter AS

Gisle Villanger
Styreleder

Morten Andersen
Styremedlem

Per-Kristian Villanger
Styremedlem

Bjarte Rosenlund
Styremedlem



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Villanger Dekksenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Villanger Dekksenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 833 584. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Adresse. Liteåsvæien 41
5132 Nyborg

Telefon 55 19 79 50

E-post: sigma@sigmarevisjon.no
Web www.sigmarevisjon.no

Foretaksregisteret
NO 965 289 380 MVA



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening

Side 2



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

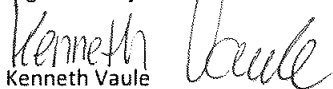
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Bergen, 18. april 2017

Sigma Revisjon AS


Kenneth Vaule
Registrert revisor



RESULTATREGNSKAP

VILLANGER DEKKSENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Salgsinntekt		18 005 877	13 547 281
Sum driftsinntekter		18 005 877	13 547 281
Varekostnad		11 426 719	9 130 912
Lønnskostnad	5	3 234 339	2 233 838
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	78 823	45 415
Annen driftskostnad	5	2 084 608	1 729 622
Sum driftskostnader		16 824 489	13 139 788
Driftsresultat		1 181 388	407 494
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6 998	2 889
Annen rentekostnad		71 971	66 471
Resultat av finansposter		-64 973	-63 582
Ordinært resultat før skattekostnad		1 116 415	343 912
Skattekostnad på ordinært resultat	4	282 831	97 475
Ordinært resultat		833 584	246 437
Årsresultat		833 584	246 437
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		833 584	246 437
Sum overføringer		833 584	246 437



BALANSE

VILLANGER DEKKSENTER AS

EIENDELER	Note	2016	2015
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	40 623	42 433
Sum immaterielle eiendeler		40 623	42 433
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	293 000	262 000
Sum varige driftsmidler		293 000	262 000
Sum anleggsmidler		333 623	304 433
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	8	4 278 000	3 629 364
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	1 082 394	1 339 462
Andre kortsiktige fordringer		379 216	140 477
Sum fordringer		1 461 610	1 479 939
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	58 044	77 217
Sum omløpsmidler		5 797 654	5 186 520
Sum eiendeler		6 131 277	5 490 953



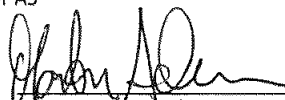
BALANSE

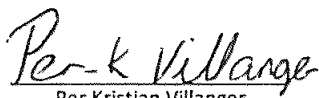
VILLANGER DEKKSENTER AS


EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	1 080 299	246 716
Sum opptjent egenkapital		1 080 299	246 716
Sum egenkapital		1 280 299	446 716
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	384 171	375 595
Leverandørgjeld		2 747 997	3 451 765
Betalbar skatt	4	281 021	118 092
Skyldig offentlige avgifter		877 392	654 892
Annen kortsiktig gjeld	5	560 397	443 893
Sum kortsiktig gjeld		4 850 977	5 044 237
Sum gjeld		4 850 977	5 044 237
Sum egenkapital og gjeld		6 131 277	5 490 953

Nyborg 1804 2017
Styret i Villanger Dekksenter AS


Gisle Villanger
styreleder


Morten Andersen
styremedlem


Per Kristian Villanger
styremedlem/daglig leder


Bjarte Rosenlund
styremedlem



Noter 2016

Villanger Dekksenter AS

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25 % / 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet og skatten er nettofort. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, og skattefordelen er balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte den.

Klassifisering

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjon

Obligatorisk tjenstepensjon bokføres etter hvert som kostnaden påløper.



Noter 2016

Villanger Dekksenter AS

Note nr 2 - Spesifikasjon av anleggsmidler

Tekst	Biler og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	305 415	305 415
Tilgang i året	109 823	109 823
Avgang i året (kostpris)	0	0
Samlede avskrivninger	-122 238	-122 238
Bokført verdi 31.12.	293 000	293 000
Årets ordinære avskrivninger	78 823	78 823
Det benyttes lineær avskrivning	3 år	

Note nr 3 - Skattetrekk

Av bankinnskudd gjelder kr 43 bundne skattetrekkmidler.
Selskapet er skyldig forskuddstrekk med kr 110 008.

Note nr 4 - Utsatt skatt/skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-):

Midlertidige forskjeller er knyttet til	2015	2016	Endring
Anleggsmidler	30 269	30 738	-469
Omløpsmidler	-200 000	-200 000	0
Sum midlertidige forskjeller	-169 731	-169 262	-469
Grunnlag utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-169 731	-169 262	469
Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-42 433	-40 623	1 810
Skattesats	25%	24%	

Fra inntektsåret 2017 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 24 %. Utsatt skatt og utsatt skattefordel per 31. desember 2016 er beregnet med bruk av en skattesats på 24 %.

Betalbar skatt fremkommer slik

Resultat før skattekostnad	1 116 415
Permanente forskjeller	8 139
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes over	-469
Grunnlag betalbar skatt	1 124 085
Betalbar skatt 25 %	281 021

Årets skattekostnad fremkommer slik

Betalbar skatt	281 021
Endring utsatt skatt	1 810
Skattekostnad	282 831



Noter 2016

Villanger Dekksenter AS

Note nr 5 - Lønnskostnader

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning, som er innskuddsbasert, oppfyller kravene loven stiller.

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret har vært 4 årsverk.

Fordeling av lønnskostnader m.v.	2016	2015
Lønn	2 637 758	1 856 424
Arbeidsgiveravgift	389 668	278 960
Pensjonsytelser	47 075	23 386
Andre ytelser	159 838	75 068
Lønnskostnader	3 234 339	2 233 838

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	544 244	0
Annen godtgjørelse	32 392	0

Det er ikke gitt lån til eller stillet sikkerhet for ledende personer eller aksjeeiere.

Av annen kortsiktig gjeld pålydende kr 560 397 gjelder kr 271 081 gjeld til eiere og styremedlemmer.

Revisors honorar er kostnadsført med kr 20 000 for revisjon og kr 11 200 for annen bistand. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.

Note nr 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 200 000 stk aksjer pålydende kr 1. Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Gisle Villanger - styreleder	100 000	50 %
Per-Kristian Villanger - styremedlem / daglig leder	100 000	50 %
Sum	200 000	100 %

Note nr 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 31.12.2015	200 000	246 716	446 716
Årets resultat	0	833 584	833 584
Egenkapital 31.12.2016	200 000	1 080 299	1 280 299



Noter 2016

Villanger Dekksenter AS

Note nr 8 - Pantstillelser og garantiansvar

Balanseført gjeld som er sikret ved pant		2016	2015
Kassekreditt (limit: kr 500 000)	Trukket:	384 171	375 594

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantesikret gjeld

Varebeholdning - begrenset oppad til kr 500 000	4 278 000	3 629 363
Kundefordringer - begrenset oppad til kr 500 000	1 082 394	1 339 462
Sum	5 360 394	4 968 825