



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 293 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA & CO AS
Forretningsadresse: Nordre Øverberg 2
1397 NESØYA

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: Ivar Villa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 861	
Annen driftskostnad	2	64 160	54 758
Sum kostnader		69 021	54 758
Driftsresultat		-69 021	-54 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		630 868	1 107 654
Annen finansinntekt		2 845 916	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		581 255	1 872 585
Sum finansinntekter		4 058 039	2 980 239
Annen finanskostnad			76 384
Sum finanskostnader			76 384
Netto finans		4 058 039	2 903 855
Ordinært resultat før skattekostnad		3 989 018	2 849 097
Skattekostnad på ordinært resultat	5	351 069	225 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 637 949	2 623 945
Årsresultat	6	3 637 949	2 623 945
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 637 949	2 623 945
Totalresultat		3 637 949	2 623 945
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 637 949	
Overført fra annen egenkapital			-2 376 055
Sum overføringer og disponeringer		3 637 949	2 623 945



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	30 139	
Sum varige driftsmidler		30 139	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	14 434 755	9 654 225
Sum finansielle anleggsmidler		14 434 755	9 654 225
Sum anleggsmidler		14 464 894	9 654 225
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 635	7 806
Sum fordringer		9 635	7 806
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	24 223 663	74 779 406
Sum investeringer		24 223 663	74 779 406
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 842 452	7 317 344
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 842 452	7 317 344
Sum omløpsmidler		26 075 750	82 104 555
SUM EIENDELER		40 540 645	91 758 780

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	222 000	204 000
Sum innskutt egenkapital		222 000	204 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 967 577	86 329 628
Sum opptjent egenkapital		39 967 577	86 329 628
Sum egenkapital	6	40 189 577	86 533 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	471	
Sum avsetninger for forpliktelser		471	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		471	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	350 597	225 152
Utbytte			5 000 000
Sum kortsiktig gjeld		350 597	5 225 152
Sum gjeld		351 068	5 225 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 540 645	91 758 780



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 675829

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 293 892
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA & CO AS
Forretningsadresse: Nordre Øverberg 2
1397 NESØYA

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: Ivar Villa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

Revisjon

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, 20.07.2022



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 861	
Annen driftskostnad	2	64 160	54 758
Sum kostnader		69 021	54 758
Driftsresultat		-69 021	-54 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		630 868	1 107 654
Annen finansinntekt		2 845 916	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		581 255	1 872 585
Sum finansinntekter		4 058 039	2 980 239
Annen finanskostnad			76 384
Sum finanskostnader			76 384
Netto finans		4 058 039	2 903 855
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	351 069	225 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 637 949	2 623 945
Årsresultat	6	3 637 949	2 623 945
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 637 949	2 623 945
Totalresultat		3 637 949	2 623 945
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 637 949	
Overført fra annen egenkapital			-2 376 055
Sum overføringer og disponeringer		3 637 949	2 623 945



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

3

30 139

Sum varige driftsmidler

30 139

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

4

14 434 755

9 654 225

Sum finansielle

anleggsmidler

14 434 755

9 654 225

Sum anleggsmidler

14 464 894

9 654 225

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

9 635

7 806

Sum fordringer

9 635

7 806

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

4

Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter

4

24 223 663

74 779 406

Sum investeringer

24 223 663

74 779 406

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

1 842 452

7 317 344

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 842 452

7 317 344

Sum omløpsmidler

26 075 750

82 104 555

SUM EIENDELER

40 540 645

91 758 780

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

7

222 000

204 000



Sum innskutt egenkapital		222 000	204 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 967 577	86 329 628
Sum opptjent egenkapital		39 967 577	86 329 628
Sum egenkapital	6	40 189 577	86 533 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	471	
Sum avsetninger for forpliktelser		471	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		471	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	350 597	225 152
Utbytte			5 000 000
Sum kortsiktig gjeld		350 597	5 225 152
Sum gjeld		351 068	5 225 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 540 645	91 758 780



Organisasjonsnr: 888 293 892
VILLA & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Villa & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 888 293 892



Villa & Co AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 861	0
Annen driftskostnad	2	64 160	54 758
Sum driftskostnader		69 021	54 758
Driftsresultat		-69 021	-54 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		630 868	1 107 654
Annen finansinntekt		2 845 916	0
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		581 255	1 872 585
Annen finanskostnad		0	76 384
Resultat av finansposter		4 058 039	2 903 855
Ordinært resultat før skattekostnad		3 989 018	2 849 097
Skattekostnad på ordinært resultat	5	351 069	225 152
Ordinært resultat		3 637 949	2 623 945
Årets resultat	6	3 637 949	2 623 945
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 637 949	0
Overført fra annen egenkapital		0	2 376 055
Sum overføringer		3 637 949	2 623 945



Villa & Co AS				
Balanse				
Eiendeler	Note	2021	2020	
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	30 139	0	
Sum varige driftsmidler		<u>30 139</u>	<u>0</u>	
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i aksjer og andeler	4	14 434 755	9 654 225	
Sum finansielle anleggsmidler		<u>14 434 755</u>	<u>9 654 225</u>	
Sum anleggsmidler		<u>14 464 894</u>	<u>9 654 225</u>	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		9 635	7 806	
Sum fordringer		<u>9 635</u>	<u>7 806</u>	
Investeringer				
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	24 223 663	74 779 406	
Sum investeringer		<u>24 223 663</u>	<u>74 779 406</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 842 452	7 317 344	
Sum omløpsmidler		<u>26 075 750</u>	<u>82 104 555</u>	
Sum eiendeler		<u>40 540 645</u>	<u>91 758 780</u>	



Villa & Co AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>222 000</u>	<u>204 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>222 000</u>	<u>204 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>39 967 577</u>	<u>86 329 628</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>39 967 577</u>	<u>86 329 628</u>
Sum egenkapital	6	<u>40 189 577</u>	<u>86 533 628</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	<u>471</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>471</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	<u>350 597</u>	<u>225 152</u>
Utbytte		<u>0</u>	<u>5 000 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>350 597</u>	<u>5 225 152</u>
Sum gjeld		<u>351 068</u>	<u>5 225 152</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>40 540 645</u>	<u>91 758 780</u>
Asker, 14.06.2022 Styret i Villa & Co AS			
<hr/> Ivar Villa Styrets leder			
Villa & Co AS		Side 4	



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og 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.

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.

Note 2 Lønnskostnader

Villa & Co AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2021 utgjør kr 33 685. Honoraret fordeler seg som følger:

Revisjon	12 565
Bekreftelser og att.	2 820
Teknisk bistand	8 200
Annen bistand	10 100



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar	Totalt
Tilgang kjøpte driftsmidler	35 000	35 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	35 000	35 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12	4 861	4 861
Bokført verdi 31.12.2021	30 139	30 139
Årets avskrivninger	4 861	4 861
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffels- kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
4Service Holding AS		9 654 225	9 654 225
Foodback AS		3 999 990	3 999 990
Izy Holding as		780 540	780 540
Sum		14 434 755	14 434 755
Omløpsmidler			
DnB Norden		4 000 000	3 850 243
Eika Egenkapitalbevis		3 600 000	4 085 475
Eika Kreditt		5 943 267	6 119 469
KLP Aksjefremvoksende Markeder Ind.		2 300 022	2 235 997
Skagen Kon-Tiki A		750 000	754 026
Skagen Vekst		2 000 000	2 043 402
Storebrand Global Multifaktor		5 000 000	5 135 074
Sum		23 593 290	24 223 686
Sum verdipapirer		38 028 045	38 658 441

**Villa & Co AS**

Noter til regnskapet

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	350 597	225 152
For mye/lite avsatt tidligere år	1	0
Endring i utsatt skatt	471	0
Skattekostnad ordinært resultat	351 069	225 152
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 989 018	2 849 097
Permanente forskjeller	-2 393 257	-1 825 677
Endring i midlertidige forskjeller	-2 139	0
Skattepliktig inntekt	1 593 622	1 023 420
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	350 597	225 152
Sum betalbar skatt i balansen	350 597	225 152

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 139	0	-2 139
Sum	2 139	0	-2 139
Grunnlag for utsatt skatt	2 139	0	-2 139
Utsatt skatt (22 %)	471	0	-471

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	204 000	0	86 329 628	86 533 628
Kapitalforhøyelse	18 000			18 000
Årets resultat			3 637 949	3 637 949
Tilleggsutbytte			-50 000 000	-50 000 000
Pr. 31.12.2021	222 000	0	39 967 577	40 189 577



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa & Co AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	6 000	37,0	222 000
Sum	6 000		222 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ivar Villa	6 000	100,0	100,0

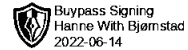
Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ivar Villa	Styrets leder	6 000
Totalt antall aksjer		6 000



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer



Til generalforsamlingen i

Villa & Co AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Villa & Co AS' årsregnskap som viser et resultat på kr 3 637 949. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder

Telefon: +47 66 84 88 40
E-mail: firmapost@stiansen.no
www.stiansen.no

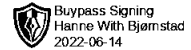
Postadr.: Postboks 174, N-1378 Nesbru
Revisor-/foretaksnr: NO 962 990 746 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



AN ASSOCIATION OF
INDEPENDENT ACCOUNTING &
FINANCIAL ADVISORY BUSINESSES



Stiansen & Co AS
Statsautoriserte revisorer



vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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>

Nesbru, 14.06.2022
Stiansen & Co AS

Hanne With Bjørnstad
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Revisjonsberetning for Villa & Co AS– side 2

Telefon: +47 66 84 88 40
E-mail: firmapost@stiansen.no
www.stiansen.no

Postadr.: Postboks 174, N-1378 Nesbru
Revisor-/foretaksnr: NO 962 990 746 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening





Årsregnskap 2021

Villa & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 888 293 892



Villa & Co AS			
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 861	0
Annen driftskostnad	2	64 160	54 758
Sum driftskostnader		69 021	54 758
Driftsresultat		-69 021	-54 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		630 868	1 107 654
Annen finansinntekt		2 845 916	0
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		581 255	1 872 585
Annen finanskostnad		0	76 384
Resultat av finansposter		4 058 039	2 903 855
Ordinært resultat før skattekostnad		3 989 018	2 849 097
Skattekostnad på ordinært resultat	5	351 069	225 152
Ordinært resultat		3 637 949	2 623 945
Årets resultat	6	3 637 949	2 623 945
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 637 949	0
Overført fra annen egenkapital		0	2 376 055
Sum overføringer		3 637 949	2 623 945



Villa & Co AS				
Balanse				
Eiendeler	Note	2021	2020	
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	30 139	0	
Sum varige driftsmidler		<u>30 139</u>	<u>0</u>	
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i aksjer og andeler	4	14 434 755	9 654 225	
Sum finansielle anleggsmidler		<u>14 434 755</u>	<u>9 654 225</u>	
Sum anleggsmidler		<u>14 464 894</u>	<u>9 654 225</u>	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		9 635	7 806	
Sum fordringer		<u>9 635</u>	<u>7 806</u>	
Investeringer				
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	24 223 663	74 779 406	
Sum investeringer		<u>24 223 663</u>	<u>74 779 406</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 842 452	7 317 344	
Sum omløpsmidler		<u>26 075 750</u>	<u>82 104 555</u>	
Sum eiendeler		<u>40 540 645</u>	<u>91 758 780</u>	



Villa & Co AS			
Balanse			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>222 000</u>	<u>204 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>222 000</u>	<u>204 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>39 967 577</u>	<u>86 329 628</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>39 967 577</u>	<u>86 329 628</u>
Sum egenkapital	6	<u>40 189 577</u>	<u>86 533 628</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	<u>471</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>471</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	<u>350 597</u>	<u>225 152</u>
Utbytte		<u>0</u>	<u>5 000 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>350 597</u>	<u>5 225 152</u>
Sum gjeld		<u>351 068</u>	<u>5 225 152</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>40 540 645</u>	<u>91 758 780</u>
Asker, 14.06.2022 Styret i Villa & Co AS			
<hr/> Ivar Villa Styrets leder			



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og 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.

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.

Note 2 Lønnskostnader

Villa & Co AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2021 utgjør kr 33 685. Honoraret fordeler seg som følger:

Revisjon	12 565
Bekreftelser og att.	2 820
Teknisk bistand	8 200
Annen bistand	10 100

**Villa & Co AS**

Noter til regnskapet

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar	Totalt
Tilgang kjøpte driftsmidler	35 000	35 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	35 000	35 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12	4 861	4 861
Bokført verdi 31.12.2021	30 139	30 139
Årets avskrivninger	4 861	4 861
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffels- kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
4Service Holding AS		9 654 225	9 654 225
Foodback AS		3 999 990	3 999 990
Izy Holding as		780 540	780 540
Sum		14 434 755	14 434 755
Omløpsmidler			
DnB Norden		4 000 000	3 850 243
Eika Egenkapitalbevis		3 600 000	4 085 475
Eika Kreditt		5 943 267	6 119 469
KLP Aksjefremvoksende Markeder Ind.		2 300 022	2 235 997
Skagen Kon-Tiki A		750 000	754 026
Skagen Vekst		2 000 000	2 043 402
Storebrand Global Multifaktor		5 000 000	5 135 074
Sum		23 593 290	24 223 686
Sum verdipapirer		38 028 045	38 658 441

**Villa & Co AS**

Noter til regnskapet

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	350 597	225 152
For mye/lite avsatt tidligere år	1	0
Endring i utsatt skatt	471	0
Skattekostnad ordinært resultat	351 069	225 152
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 989 018	2 849 097
Permanente forskjeller	-2 393 257	-1 825 677
Endring i midlertidige forskjeller	-2 139	0
Skattepliktig inntekt	1 593 622	1 023 420
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	350 597	225 152
Sum betalbar skatt i balansen	350 597	225 152

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 139	0	-2 139
Sum	2 139	0	-2 139
Grunnlag for utsatt skatt	2 139	0	-2 139
Utsatt skatt (22 %)	471	0	-471

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	204 000	0	86 329 628	86 533 628
Kapitalforhøyelse	18 000			18 000
Årets resultat			3 637 949	3 637 949
Tilleggsutbytte			-50 000 000	-50 000 000
Pr. 31.12.2021	222 000	0	39 967 577	40 189 577



Villa & Co AS

Noter til regnskapet

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa & Co AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	6 000	37,0	222 000
Sum	6 000		222 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ivar Villa	6 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Ivar Villa	Styrets leder	6 000
Totalt antall aksjer		6 000