



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85
5578 NEDRE VATS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sten Stenersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 000	
Sum inntekter		5 000	
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		18 425
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			1 980 723
Annen driftskostnad	3	256 654	331 036
Sum kostnader		256 654	2 330 184
Driftsresultat		-251 654	-2 330 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 206	7
Sum finansinntekter		4 206	7
Nedskrivning av finansielle eiendeler		31 637	
Annen rentekostnad		1 600 060	931 811
Sum finanskostnader		1 631 697	931 811
Netto finans		-1 627 491	-931 804
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 879 145	-3 261 988
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 879 145	-3 261 988
Årsresultat	5	-1 879 145	-3 261 988
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 879 145	-3 261 988
Totalresultat		-1 879 145	-3 261 988
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-1 879 145	-3 261 988
Sum overføringer og disponeringer		-1 879 145	-3 261 988



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		29 814 528	29 814 528
Sum varige driftsmidler	2, 6	29 814 528	29 814 528
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		29 814 528	29 814 528
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6		
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7		
Andre kortsiktige fordringer	7	19 037	53 150
Sum fordringer		19 037	53 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		412 604	212 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		412 604	212 425
Sum omløpsmidler		431 641	265 575
SUM EIENDELER		30 246 169	30 080 102
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	333 330	333 330
Overkurs		3 315 271	5 194 417



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		3 648 601	5 527 747
Sum egenkapital	5	3 648 601	5 527 747
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	8 272 023	6 317 162
Sum annen langsiktig gjeld		26 272 023	24 317 162
Sum langsiktig gjeld		26 272 023	24 317 162
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld	7	3 369	2 525
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	7	322 175	232 668
Sum kortsiktig gjeld		325 544	235 193
Sum gjeld		26 597 567	24 552 356
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 246 169	30 080 102



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 612973

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 606 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MOKOLLEN AS
Forretningsadresse: Stokkastrandvegen 85
5578 NEDRE VATS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sten Stenersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.07.2024



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 000	
Sum inntekter		5 000	
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		18 425
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			1 980 723
Annen driftskostnad	3	256 654	331 036
Sum kostnader		256 654	2 330 184
Driftsresultat		-251 654	-2 330 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 206	7
Sum finansinntekter		4 206	7
Nedskrivning av finansielle eiendeler		31 637	
Annen rentekostnad		1 600 060	931 811
Sum finanskostnader		1 631 697	931 811
Netto finans		-1 627 491	-931 804
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 879 145	-3 261 988
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 879 145	-3 261 988
Årsresultat	5	-1 879 145	-3 261 988
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 879 145	-3 261 988
Totalresultat		-1 879 145	-3 261 988
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra overkurs		-1 879 145	-3 261 988
Sum overføringer og disponeringer		-1 879 145	-3 261 988



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.			
------------------------	--	--	--

fast eiendom		29 814 528	29 814 528
--------------	--	------------	------------

Sum varige driftsmidler	2, 6	29 814 528	29 814 528
--------------------------------	-------------	-------------------	-------------------

Andre langsiktige fordringer	7		
---------------------------------	---	--	--

Sum anleggsmidler		29 814 528	29 814 528
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	6		
-----------	---	--	--

Fordringer

Kundefordringer	6, 7		
-----------------	------	--	--

Andre kortsiktige fordringer	7	19 037	53 150
---------------------------------	---	--------	--------

Sum fordringer		19 037	53 150
-----------------------	--	---------------	---------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		412 604	212 425
----------------------------------	--	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		412 604	212 425
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		431 641	265 575
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		30 246 169	30 080 102
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	333 330	333 330
--------------	---	---------	---------

Overkurs		3 315 271	5 194 417
----------	--	-----------	-----------

Sum innskutt egenkapital		3 648 601	5 527 747
---------------------------------	--	------------------	------------------

Sum egenkapital	5	3 648 601	5 527 747
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	8 272 023	6 317 162
Sum annen langsiktig gjeld		26 272 023	24 317 162
Sum langsiktig gjeld		26 272 023	24 317 162
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld	7	3 369	2 525
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	7	322 175	232 668
Sum kortsiktig gjeld		325 544	235 193
Sum gjeld		26 597 567	24 552 356
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 246 169	30 080 102



Organisasjonsnr: 917 606 838
VILLA MOKOLLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

+47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Villa Mokollen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Villa Mokollen AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret (ledelsen) 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Villa Mokollen AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 04. juni 2024
Deloitte AS

Asbjørn Magne Rogde
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretning

Name	Date
Rogde, Asbjørn Magne	2024-06-05

Identification

 bankID Rogde, Asbjørn Magne



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



🔗 Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

VMK Årsregnskap 2023.pdf

Name	Method	Signed at
Hatteland, Stig	BANKID	2024-05-31 10:23 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: A6CEFF6A1A9E44E981487A83E3A82C26

Confidential, Vikanes, Vilde, 31.05.2024 14:46:12



Årsregnskap 2023 Villa Mokollen AS

Org.nr.: 917 606 838

Confidential, Vikanes, Vilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A6CEFF6A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		5 000	0
Sum driftsinntekter		5 000	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	18 425
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	1 980 723
Annen driftskostnad	3	256 654	331 036
Sum driftskostnader		256 654	2 330 184
Driftsresultat		-251 654	-2 330 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 206	7
Nedskrivning av finansielle eiendeler		31 637	0
Annen rentekostnad		1 600 060	931 811
Resultat av finansposter		-1 627 491	-931 804
Resultat før skattekostnad		-1 879 145	-3 261 988
Årsresultat	5	-1 879 145	-3 261 988
Overføringer			
Overføring fra overkurs		-1 879 145	-3 261 988
Sum overføringer		-1 879 145	-3 261 988

Villa Mokollen AS

Side 2

Confidential, Vikanes, Vilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		29 814 528	29 814 528
Sum varige driftsmidler	2, 6	29 814 528	29 814 528
Sum anleggsmidler		29 814 528	29 814 528
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	19 037	53 150
Sum fordringer		19 037	53 150
Bankinnskudd, kontanter o.l.		412 604	212 425
Sum omløpsmidler		431 641	265 575
Sum eiendeler		30 246 169	30 080 102

Villa Mokollen AS

Side 3

Confidential, Vikanes, Vilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	333 330	333 330
Overkurs		3 315 271	5 194 417
Sum innskutt egenkapital		3 648 601	5 527 747
Sum egenkapital	5	3 648 601	5 527 747
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	18 000 000	18 000 000
Langsiktig konserngjeld	7	8 272 023	6 317 162
Sum annen langsiktig gjeld		26 272 023	24 317 162
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 369	2 525
Annen kortsiktig gjeld	7	322 175	232 668
Sum kortsiktig gjeld		325 544	235 193
Sum gjeld		26 597 567	24 552 356
Sum egenkapital og gjeld		30 246 169	30 080 102

Nedre Vats, den 29.05.24
Styret i Villa Mokollen AS

Stig Hatteland
styreleder

Villa Mokollen AS

Side 4

Confidential, Vikanes, Wilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatt

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Note 2 Anleggsmidler

	Webside	Bygninger og tomter	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	112 500	31 795 251	58 743	31 966 494
= Anskaffelseskost 31.12.23	112 500	31 795 251	58 743	31 966 494
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	112 500		58 743	171 243
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		1 980 723		1 980 723
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	112 500	1 980 723	58 743	2 151 966
= Bokført verdi 31.12.23	0	29 814 528	0	29 814 528
Økonomisk levetid	5 år		5 år	

Villa Mokollen AS

Side 5

Confidential, Vikanes, Wilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til styret og antall ansatte

Selskapet har i 2023 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 879 145	-3 261 988
Permanente forskjeller	31 637	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 635	756
Skattepliktig inntekt	-1 852 143	-3 261 231
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	5 188	553	-4 635
Sum	5 188	553	-4 635
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 433 559	-11 581 416	1 852 143
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 428 371	11 580 863	-1 847 508
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	333 330	5 194 417	0	0	5 527 747
Pr 01.01.2023	333 330	5 194 417	0	0	5 527 747
Årets resultat				-1 879 145	-1 879 145
Pr 31.12.2023	333 330	5 194 417	0	-1 879 145	3 648 601

Villa Mokollen AS

Side 6

Confidential, Vikanes, Wilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26



Villa Mokollen AS

Noter til regnskapet 2023

Note 6 Pantstillelser og garantier

	2023	2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kreditinstitusjoner	18 000 000	18 000 000
Sum	18 000 000	18 000 000
Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Tomt og bygninger	29 814 528	29 814 528
Sum	29 814 528	29 814 528

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre kortsiktige fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Sum	0	0	0	0

	Leverandørgjeld		Langsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	8 272 023	6 317 162
Sum	0	0	8 272 023	6 317 162

Langsiktig gjeld er i sin helhet til Jakob Hatteland Holding AS og renteberegnes iht. avtale.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Villa Mokollen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	33 333	10,0	333 330
Sum	33 333		333 330

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jakob Hatteland Holding AS	33 333	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Type eierskap	Ordinære
Stig Hatteland	styreleder	Indirekte	3 336
Totalt antall aksjer			3 336

Villa Mokollen AS

Side 7

Confidential, Vikanes, Wilde, 31.05.2024 14:46:12



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A6CEFF5A1A9E44E581487A83E3A82C26