



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 499 027
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLHJERTE AS
Forretningsadresse: Professor Schyttes gate 16D
8005 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Torbjørn Øiesvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		55 552	
Annen driftsinntekt		45 113	500 000
Sum inntekter		100 665	500 000
Kostnader			
Varekostnad			47 694
Lønnskostnad	1	8 697	46 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	14 428	23 283
Annen driftskostnad	1	51 153	419 062
Sum kostnader		74 278	536 039
Driftsresultat		26 387	-36 039
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	143
Sum finansinntekter		34	143
Annen rentekostnad		12 294	11 300
Sum finanskostnader		12 294	11 300
Netto finans		-12 260	-11 157
Ordinært resultat før skattekostnad		14 127	-47 196
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 127	-47 196
Årsresultat		14 127	-47 196
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 127	-47 196
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		14 127	-47 195
Sum overføringer og disponeringer		14 127	-47 195



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	2	488 882	345 605
Sum immaterielle eiendeler		488 882	345 605
Sum anleggsmidler		488 882	345 605
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	59 961	
Sum fordringer		59 961	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	121 429	11 759
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		121 429	11 759
Sum omløpsmidler		181 390	11 759
SUM EIENDELER		670 271	357 364
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	36 000	36 000
Overkurs		-4 900	-4 900
Annen innskutt egenkapital	7	294 000	294 000
Sum innskutt egenkapital		325 100	325 100
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	201 092	215 218
Sum opptjent egenkapital		-201 092	-215 218



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		124 008	109 882
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	93 648	145 148
Øvrig langsiktig gjeld		370 000	
Sum annen langsiktig gjeld		463 648	145 148
Sum langsiktig gjeld		463 648	145 148
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 763	72 234
Skyldig offentlige avgifter		-13 411	-17 708
Annen kortsiktig gjeld		35 263	47 809
Sum kortsiktig gjeld		82 615	102 335
Sum gjeld		546 263	247 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		670 271	357 365



**Årsregnskap 2018
for
Villhjerte AS**

Organisasjonsnr. 916499027



Villherte AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		55 552	0
Annen driftsinntekt		45 113	500 000
Sum driftsinntekter		100 665	500 000
Driftskostnader			
Varekostnad		0	47 694
Lønnskostnad	1	8 697	46 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	14 428	23 283
Annen driftskostnad	1	51 153	419 062
Sum driftskostnader		74 278	536 039
DRIFTSRESULTAT		26 387	(36 039)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		34	143
Sum finansinntekter		34	143
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12 294	11 300
Sum finanskostnader		12 294	11 300
NETTO FINANSPOSTER		(12 260)	(11 157)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		14 127	(47 196)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		14 127	(47 196)
ÅRSRESULTAT		14 127	(47 196)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		14 127	(47 195)
SUM OVERF. OG DISP.		14 127	(47 195)



Villherte AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	2	488 882	345 605
Sum immaterielle eiendeler		488 882	345 605
SUM ANLEGGSMIDLER		488 882	345 605
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	59 961	0
Sum fordringer		59 961	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	121 429	11 759
SUM OMLØPSMIDLER		181 390	11 759
SUM EIENDELER		670 271	357 364
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	36 000	36 000
Overkurs		(4 900)	(4 900)
Annen innskutt egenkapital	7	294 000	294 000
Sum innskutt egenkapital		325 100	325 100
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(201 092)	(215 218)
Sum opptjent egenkapital		(201 092)	(215 218)
SUM EGENKAPITAL		124 008	109 882
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	93 648	145 148
Øvrig langsiktig gjeld		370 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		463 648	145 148
SUM LANGSIKTIG GJELD		463 648	145 148
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		60 763	72 234
Skyldig offentlige avgifter		(13 411)	(17 708)
Annen kortsiktig gjeld		35 263	47 809
SUM KORTSIKTIG GJELD		82 615	102 335
SUM GJELD		546 263	247 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		670 271	357 365

Bodø, 27.06.2019

Torbjørn Øiesvoid, styreleder

Magnus Eliassen, styremedlem



Villherte AS

Noter 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Regler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres ved levering.

Klassifisering

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som langsiktig gjeld og anleggsmidler.

Vurderingsregler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.



Villhjerte AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	46 000
Arbeidsgiveravgift	4 005	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 692	0
Totalt	8 697	46 000

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til ledende personer i foretaket. Selskapet omfattes ikke av lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer og medlemmer av bedriftsforsamlingen utgjør kr 0.

Selskapet har valgt bort revisjon, og har som følge av dette ingen revisjonskostnader.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Egenutviklet Forskning og utvikling
Anskaffelseskost pr. 1/1	357 405
+ Tilgang	157 705
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	515 110
Akk. av/nedskr. pr 1/1	11 800
+ Ordinære avskrivninger	14 428
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	26 228
Balanseført verdi pr 31/12	488 882
Prosentatsats for ord.avskr	20-20

Noter for Villhjerte AS

Organisasjonsnr. 916499027



Villherte AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	14 127
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 484
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	17 611
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	17 611
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2018	2017	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	3 484	3 484
Sum	0	3 484	3 484
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			3 484

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	3 484
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	207 794	225 405
= Grunnlag utsatt skatt	-207 794	-221 921
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	207 794	221 921
= Grunnlag utsatt skattefordel	207 794	221 921
Utsatt skattefordel	45 714	51 042
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	207 794	221 922
Ikke bokført utsatt skattefordel	45 714	51 042
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Villherte AS

Organisasjonsnr. 916499027



Villherte AS

Noter 2018

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer vurderes til pålydende.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør kr. 201

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 360 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 36 000.

Selskapet har 4 aksjonærer. Følgende 3 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Terje Øiesvold		253	70,28 %
Frode Andresen		72	20,00 %
L.B Wolden Invest AS	998 192 978	26	7,22 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	36 000	-4 900	78 782	109 881
+Fra årets resultat			14 127	14 127
Pr 31.12.	36 000	-4 900	92 908	124 008

IB annen EK kr. 78 72 består av:

Ikke registrert kapitalforhøyelse: kr. 300 000, denne blir meldt inn i 2019

Annen EK: kr. -6 000

Underskudd 2017: kr. 215 218

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med kausjon	93 648	145 148

En aksjonær har stilt med kausjon kr. 300 000 til sikkerhet for gjeld rest kr. 93 648